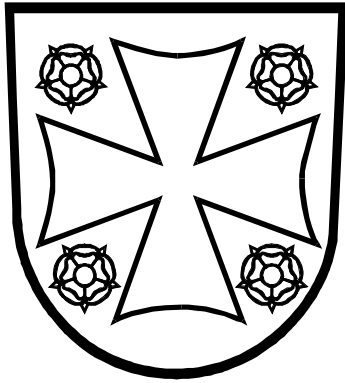




SUOMEN EVANKELIS-LUTERILAINEN KIRKKO
KIRKON KESKUSRAHASTO

TALOUSARVIO VUODELLE 2009 JA
TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA
VUOSILLE 2009 –2011

Kirkkohallituksen esitys 4/2008 kirkolliskokoukselle
Asianumero 2008-00761

SISÄLLYSLUETTELO:

sivu

Yleisperustelut	1
1 Kirkon keskusrahasto	16
Tuloslaskelma	16
Erittely tuotto- ja kululajeittain	17
100 Kirkon eläkelaitos	18
101 Eläketointinta	20
108 Sijoitustoiminta	24
200 Kirkon yhteinen toiminta	26
Osastokohtainen erittely liiteosassa	
300 Hiippakunnallinen toiminta	30
301 Turku	32
302 Tampere	34
303 Oulu	36
304 Mikkeli	38
305 Porvoo	40
306 Kuopio	42
307 Lapua	44
308 Helsinki	46
312 Espoo	48
360 Toimitilat	50
390 Yhteiset	51
400 Avustukset	52
Avustushakemukset liiteosassa	
600 Omakatteiset rahastot	62
Investointiosa	64
Rahoituslaskelma	66
Budget och ekonomiplan 2009 - 11	67

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMAN 2009-2011 YLEISPERUSTELUT

1. Johdanto

Kirkon keskusrahaston vuoden 2009 talousarvio on perusrakenteeltaan entisenlainen. Talousarvioon sisältyy kolmea vuotta koskeva (vuosia 2009 - 2011) toiminta- ja taloussuunnitelma. Kirkon keskusrahaston taloussäännön 3 §:n mukaan kirkolliskokouksen on talousarvion vahvistamisen yhteydessä vahvistettava myös vähintään kolmea vuotta koskeva toiminta- ja taloussuunnitelma.

Talousarviossa esitetään sekä suunnitelmakauden että talousarviovuoden keskeisimmät toiminnan painopistealueet ja tavoitteet. Kirkolliskokoukselle esitetään selvitys talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutumisesta kirkkohallituksen ja hiippakuntien vuosittaisessa kertomuksessa talousarviovuodelta. Tavoitteiden muotoilussa ja esittämisessä on pyritty mahdollisimman yhtenäiseen esittämistapaan.

Pääosaston Kirkon yhteinen toiminta (200) osalta sitovuustasona on koko pääosaston toimintajäämä. Tästä syystä toiminta- ja taloussuunnitelmaosassa kirkon yhteistä toimintaa tarkastellaan yhtenä kokonaisuutena, jolle on asetettu yhteinen toiminta-ajatus, yhteiset keskeiset tehtävät ja kehityshankkeet vuosina 2009 - 2011 ja keskeisimmät toiminnalliset tavoitteet vuonna 2009.

Kirkon yhteisen toiminnan sisällä olevien suunnitteluyksiköiden toiminta- ja taloussuunnitelmat ovat erillisessä liiteosassa. Näissä suunnitelmissa kuvataan kunkin yksikön perustoimintaa. Kunkin yksikön osalta esitetään niin ikään toiminta-ajatus, keskeiset tehtävät ja kehityshankkeet vuosina 2009 - 2011 ja keskeisimmät toiminnalliset tavoitteet vuonna 2009. Vuodelta 2009 laadittavan toimintakertomuksen liitteessä arvioidaan myös näiden tavoitteiden toteutumista.

Erillisessä liiteosassa ovat myös pääosastoon Avustukset (400) liittyvät avustushakemukset.

2. Suunnittelun lähtökohdat

Kirkkohallituksen perustehtävänä on edistää kirkon ja seurakuntien työtä, ohjata ja kehittää kirkon yhteistä toimintaa, huolehtia kirkon lainsäädännön ja hallinnon kehittämisestä, hoitaa kirkon suhteita valtioon ja muuhun yhteiskuntaan sekä ohjata seurakuntien taloudenhoitoa ja tilinpitoa.

Kirkkohallituksen täysistunnon 26.2.2008 hyväksymän Meidän kirkko -strategian pääsuuntaviivat vuoteen 2015 ovat seuraavat:

- 1) Hengellinen elämä vahvistuu
- 2) Huolehdimme heikoimmista ja kannamme maailmanlaajaa vastuuta
- 3) Vahvistamme kirkon jäsenyyden merkitystä
- 4) Viemme viestiä
- 5) Rakenteet palvelevat toimintaa
- 6) Kirkon uudistuminen jatkuu

Kirkkohallituksen toiminnan suunnittelun lähtökohtana on perustehtävien hoitamisen lisäksi toteuttaa Meidän kirkko 2015 –strategian suuntaviivoja.

3. Taloudelliset lähtökohdat

3.1. Seurakuntasektorin taloudellinen tilanne

Seuraavassa taulukossa verrataan vuosien 2006 ja 2007 tilinpäätöksiä.

KOKO KIRKON TALOUSTIETOJA

milj.euroa	2006	2007	muutos
Toimintatuotot	130	139	6,9 %
Toimintakulut	-859	-897	4,4 %
Toimintakate	-729	-758	4,0 %
<i>Kirkollisverotulo</i>	<i>763</i>	<i>805</i>	<i>5,5 %</i>
<i>Yhteisöverotulo</i>	<i>109</i>	<i>118</i>	<i>8,3 %</i>
Verotulot	872	923	5,8 %
Verotuskustannukset	-18	-17	- 5,6 %
Keskusrah.maksut	-47	-48	2,1 %
Keskusrah.avustukset	9	9	0,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	34	47	38,2 %
Vuosikate	122	156	27,9 %
Poistot	-60	-64	6,7 %
Satunnaiset tuotot ja -kulut	12	15	25,0 %
Tilikauden tulos	74	107	44,6 %

Seurakuntataloudessa vuosi 2007 oli kokonaisuutena parempi kuin edellinen vuosi. Seurakuntien verotulot kasvoivat noin 5,8 %. Toimintakulujen kasvu oli verotulojen kasvua pienempää eli noin 4,4 %. Seurakunnille tilitettiin kirkollisveroa 186 euroa jäsentä kohti.

Seurakuntien jäsenmäärän kehitys oli edelleen vuoden 2007 aikana vähenevä. Vuoden 2007 aikana kirkon jäsenmäärä väheni 0,5 %. Vuoden aikana kirkkoon liittyi 10.474 henkilöä ja siitä erosi 37.879 henkilöä. Jäsenmäärän väheneminen vaikuttaa verotulokertymiin, mutta sen merkitystä on vaikea laskea. Kirkosta eroaminen vähentää kuitenkin verotuloja keskimäärin eroajaa kohti enemmän kuin mitä keskiarvo (186 euroa) jäsentä kohti on.

NEGATIIVISEN TULOKSEN SEURAKUNNAT

	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Negat.vuosikate, srk lkm	32	51	71	76	44	22
Negat.tilikauden tulos, srk lkm	78	112	141	110	81	57

Nämä ”negatiiviset” seurakunnat ovat useimmiten kooltaan alle 5000 jäsenen seurakuntia. Negatiivisten vuosikatteiden seurakunnista tähän kokoluokkaan kuului 86 % ja negatiivisen tilikauden tuloksen seurakunnista 68 %. Negatiivisten vuosikatteiden ja tulosten määrä on vähentynyt viime vuosina tasaisesti.

Pääasiallinen syy hyvään kehitykseen on vuoden 2006 alussa toteutettu uusi yhteisöveron jakotapa. Kirkon osuus yhteisöveron tuotosta jaetaan nykyisin siten, että puolet tuotosta jaetaan seurakuntien kesken kuntien asukasmäärien mukaisessa suhteessa ja puolet yhteisöveron maksajien ja työnantajien työpaikkojen alueellisen jaon mukaan. Uudistuksen vuoksi valtaosalla seurakunnista yhteisöverotulot ovat kasvaneet reippaasti kahtena edellisenä vuotena.

Toinen syy negatiivisen tuloksen seurakuntien lukumäärän vähenemiseen on se, että hyvin suuri osa heikossa taloudellisessa tilanteessa olleista seurakunnista ovat olleet mukana seurakuntaliitoksissa.

Seurakuntien oikeutta saada osuus yhteisöveron tuotosta perustellaan usein hautaustoimen, väestökirjanpitoon liittyvien tehtävien ja kansallisen kulttuuriperinnön hoitokustannuksilla. Näihin tehtäviin seurakunnat käyttivät 135 milj. euroa vuonna 2007. Vuonna 2007 kirkon osuus yhteisöveron tuotosta oli 118 milj. euroa.

Kahdeksan ensimmäisen kuukauden aikana vuonna 2008 kirkollisveroja on tilitetty seurakunnille 6,1 % enemmän kuin vastaavana ajankohtana vuosi sitten. Yhteisöverojen tilitykset ovat kasvaneet 19 % ja molemmat verotilitykset yhteensä 7,4 % edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna.

3.2. Yleinen talouskehitys

Maailmantalouden näkymät vuodelle 2009 ovat syyskuussa 2008 melko synkät. Suurimmat epävarmuutta aiheuttavat tekijät ovat Yhdysvaltojen rahoitusmarkkinoiden kriisin syveneminen ja mahdollinen laajeneminen sekä raakaöljyn hinta.

Yhdysvalloissa syksyllä 2007 alkanut asuntomarkkina(subprime)kriisi jatkuu siis edelleen. Yhdysvaltain liittovaltio pyrkii kaikin keinoin vakauttamaan tilannetta. Syyskuun alkupuolella liittovaltio ilmoitti ottavansa hallintaansa asuntoluotottajat Fannie Maen ja Freddie Macin, mikä rauhoitti markkinoita hetkeksi. Syyskuun puolessa välissä tilanne heikentyi yllättäen rajusti uudestaan. Yhdysvaltain neljänneksi suurin investointipankki Lehman Brothers haki konkurssiin. Yhdysvaltain suurin liikepankki Bank of America ilmoitti ostavansa investointipankki Merrill Lynchin. Lisäksi maailman suurin vakuutusyhtiö AIG on suurissa vaikeuksissa. Tätä kirjoitettaessa on mahdoton arvioida finanssikriisin syvyyttä ja kestoa. Toinen suuri levottomuutta aiheuttava kysymys on raakaöljyn hinta. Kesällä 2008 öljyn hinta ampaisi ennätykseen eli yli 147 dollariin tynnyriltä. Finanssikriisin seurauksena öljyn hinta on nyt laskenut yllättäen 90 dollariin. Euroa vastaan vahvistunut dollari on myös tukenut öljyhinnan laskua. Öljyn hinnan vaihteluja vuonna 2009 on mahdoton arvioida.

EU:n talouden kasvunäkymät heikkenevät ja inflaatio pysyy edelleen korkeana maailmantalouden tilanteen yhä vaikeutuessa. Synkimpien arvioiden mukaan eurooppalainen taantuma on todennäköinen. Euroalueen talous kasvaa 1,3 prosenttia vuonna 2008, eli huomattavasti vähemmän kuin keväällä ennustetut 1,7 prosenttia. Vuoden 2009 talouskasvuarvio on 0,8 %. Euroalueen ja EU:n talouden perusteet ovat kunnossa, mutta synkät lyhyen ajan talousnäkymät johtuvat maailmantalouden jatkuvasta epävarmuudesta ja kasvun hidastumisesta, huolimatta nousevien talouksien voimakkaasta kasvusta. Huippukorkeat energian ja elintarvikkeiden hinnat ovat tänä vuonna kiihdyttäneet inflaatiota, vaikkakin öljyn ja muiden hyödykkeiden hinnat ovat jo laskeneet kesäisestä tasostaan. Komission väliennusteen mukaan vuoden 2008 inflaatiotason odotetaan olevan 3,8 prosenttia EU:ssa ja 3,6 prosenttia euroalueella. Tasoon vaikuttavat kuitenkin kehitys hyödykemarkkinoilla ja se, vaikuttavatko hyödykkeiden korkeat hinnat yleisemmin hinta- ja palkkainflaatioon.

Suomessa ennustetaan talouskasvun jäävän 1,5 prosenttiin vuonna 2009. Tänä vuonna vauhdin oletetaan olevan 2,4 prosenttia. Inflaatio yltää tänä vuonna neljän prosentin vuosivauhtiin, mutta saattaa hiipua ensi vuonna alle kolmen prosentin lukemiin. Suomen taloustilannetta pidetään kaikesta huolimatta yhtenä Länsi-Euroopan parhaista.

4. Ehdotuksen keskeisimmät kohdat

4.1. Kirkon eläkelaitos

Kirkon palkkasumman oletetaan suunnitelmakaudella kasvavan n. 3 % vuodessa.

Eläkemenojen osalta talousarvio on laadittu eläkemenoenusteen perusteella. Eläkemenojen arvioidaan kasvavan suunnitelmakaudella runsaat 6-7 % vuodessa. Kirkon ikärakenne osoittaa, että koko henkilöstöstä huomattava osa tulee eläkeikään tämän vuosikymmenen aikana. Vuonna 2005 voimaan tullut eläkeuudistus saattaa kuitenkin osaltaan myöhentää eläkkeelle siirtymistä. Eläkerahastoon siirtyvä eläketoinnin ylijäämä pienenee suunnitelmakaudella 18 milj. eurosta (v. 2009) 10 milj. euroon (v. 2011). Mikäli palkkasumma ja eläkemenot kehittyisivät nyt arvioidulla tavalla, eläkemaksutulot riittäisivät eläkemenoihin noin vuoteen 2013 saakka. Vuodesta 2013 alkaen käytettäisiin eläkerahaston sijoitustoiminnan tuottoja joltain osin eläkkeiden maksuun.

Vuoden 2005 alusta lukien jokainen seurakunta tai seurakuntayhtymä on suorittanut kirkon keskusrahastoon vuosittain kirkolliskokouksen vahvistamien perusteiden mukaan määräytyvät työkyvyttömyyseläkkeiden omavastuusuudet. Tätä menettelyä esitetään jatkettavaksi. Omavastuu määrätään vain toistaiseksi myönnettyistä työkyvyttömyyseläkkeistä. Tavoitteena on vähentää vanhuuseläkeikää aikaisemmin tapahtuvia eläkkeelle siirtymisiä ja kasvattaa työnantajien kiinnostusta työkykyä ylläpitävän toiminnan ja kuntoutuksen kehittämiseen.

Suunnitelmakauden tärkein tehtävä on *valmistautuminen eläketurvan toimeenpanon siirtämiseen vuoteen 2011 mennessä Kuntien eläkevakuutuksen (Keva) hoidettavaksi*. Asiasta on tehty sopimus elokuussa 2008. Sopimus takaa kirkon työntekijöiden eläketurvan toimeenpanon kehittämisen ja monipuolistamisen. Yhteistyön myötä saadaan myös merkittäviä kustannussäästöjä tietojärjestelmien kehittämisessä ja ylläpidossa. Kuntien eläkevakuutus hoitaa jatkossa kirkon eläke- ja kuntoutushakemusten käsittelyn, asiakaspalvelun, tietohallinnon ja muut eläketointaan liittyvät tehtävät. Tehtäviä siirretään Kevan hoidettavaksi vaiheittain vuosina 2008 - 2011. Kirkon keskusrahaston hoidettavaksi jäävät edelleen kirkon eläkkeiden rahoittamiseen, työnantajamaksujen keräämiseen ja eläkevarojen sijoittamiseen liittyvät tehtävät. Kirkon palvelussuhteiden rekisteröinti siirrettiin Kevan hoidettavaksi vuoden 2008 syyskuun alusta lähtien. Vuonna 2009 siirretään eläkehakemusten skannaus, työnantajien koulutus- ja tarkastustoiminta, työkyvyttömyyden lääketieteellinen arviointi ja ammatillinen kuntoutus. Vuoden 2010 aikana Keva alkaa hoitaa eläkkeiden ja kuntoutusrahojen maksamisen. Eläkehakemusten käsittely ja muut siihen liittyvät tehtävät siirretään Kevan palveluiksi vuoden 2011 alussa.

Vuonna 2011 eläkelaitoksen hallintomenot ovat edelleen korkealla tasolla. On välttämätöntä varmistaa siirtymisen toimivuus ylläpitämällä yhden vuoden ajan tiettyjä toimintoja sekä Kevassa että kirkon eläkelaitoksessa. Vuodesta 2012 alkaen eläkelaitoksen hallintomenot tulevat asettumaan nykyistä alhaisemmalle tasolle.

Kirkkohallituksen täysistunnon 3.6.2008 toimikautekseen valitsema eläkerahaston uusi johtokunta on joutunut aloittamaan työskentelynsä hyvin haasteellisessa markkinatilanteessa. Vuoden 2008 eläkerahaston tuotto tulee olemaan negatiivinen. Johtokunnan tärkeimpänä tehtävänä vuonna 2009 on laatia pidempää ajanjaksoa koskeva sijoitusstrategia kirkon eläkemenoenusteen ja arvioidun eläkevastuun perusteella. On ratkaistava, minkälainen eläkerahaston sijoitusten allokation eli jakautumisen eri omaisuusluokkiin tulee olla siinä vaiheessa, kun osaa sijoitustoiminnan tuotoista käytetään eläkkeiden maksuun. Suunnitelmakauden lopussa eläkerahaston arvioidaan olevan n. 900 milj. euroa.

Kirkon eläkesäätiön perustamista koskevat suunnitelmat ovat edenneet valmisteluvaiheeseen. Kirkossa on jo usean vuoden ajan pyritty selvittämään edellytyksiä kytkeä kirkon eläkejärjestelmä yksityiseen eläkejärjestelmään. Tällä muutoksella halutaan saattaa kirkon eläkejärjestelmän rahoitus osaksi yksityisen eläkejärjestelmän yhteistakuuta. Ensimmäisen kerran tämä tavoite asetettiin kirkolliskokouksessa vuonna 1999. Tähän asti

säätiöittämissä mallin ongelmana on ollut yksityisen puolen ja julkisen puolen eläkelakien eroavaisuus. Tällä hetkellä muutos tuntuisi mahdolliselta toteuttaa, koska eläke-etuuksien osalta jatkossa eroja ei enää ole. Toinen kysymys on ollut kirkon eläkerahaston rahastointiaste verrattuna TyEL-puolen rahastointiasteeseen. Tällä hetkellä näyttäisi siltä, että rahastointiaste on suurin piirtein sama. Eläkesäätiön muodostamisen tavoiteaikataulun mukaan säätiö olisi toiminnassa vuoden 2011 alussa. Tämä edellyttää, että lainmuutosesitykset (eläkesäätiön muodostaminen, kirkkolaki, kirkon eläkelaki, kirkkojärjestys) tulevat kirkolliskokoukseen viimeistään toukokuussa 2010. Tavoitteena on, että kummatkin edellä kuvatut kirkon eläkelaitosta koskevat suuret muutokset toteutuvat samaan aikaan. Tuolloin kirkossa on erillinen oma eläkesäätiö, joka ostaa eläketurvan toimeenpanon ostopalveluna Kuntien eläkevakuutukselta.

4.2. Keskusrahaston muu toiminta

Toiminta- ja taloussuunnitelman kehikset

Kirkkohallituksen täysistunto hyväksyi 26.3.2008 TTS 09-11 kehikset seuraavasti: Vuoden 2009 talousarvio ja vuosien 2009-11 toiminta- ja taloussuunnitelma laaditaan kirkolliskokouksen hyväksymän vuosien 2008-10 toiminta- ja taloussuunnitelman perusteella. Hyväksyttävä yleiskorotus on + 3%.

Edelleen kirkkohallitus totesi, että eräiden koko kirkkoa hyödyttävien hankkeiden rahoittaminen ei ole mahdollista em. 3 %:n kasvulla, vaan ne rahoitetaan edellisten vuosien ylijäämillä.

Käyttötalousosa pääosastoittain vuosina 2009 - 2011

Milj. euroa	2008	2009	2010	2011
Kirkon yhteinen toiminta	22,8	26,2	27,7	27,9
Muutos		14,9 %	5,7 %	0,7 %
Hiippakunnallinen toiminta	11,7	12,4	12,6	12,7
Muutos		6,0 %	1,6 %	0,8 %
Avustukset	16,1	16,1	12,9	12
Muutos		0,0 %	-19,9 %	-7,0 %
Yhteensä	50,6	54,7	53,2	52,6
Muutos		8,1 %	-2,7 %	-1,1 %

Vuoden 2009 talousarvioesityksen mukaisesti käyttötalousosa kasvaa 8,1 % edelliseen vuoteen verrattuna. Vuosina 2010 ja 2011 käyttötalousosa pienenee jonkin verran. Tämä johtuu seurakuntien avustuksiin varatun määrärahan alentamisesta. Asiaa on tarkemmin selvitetty kohdassa 4.2.3 Avustukset.

4.2.1. Kirkon yhteinen toiminta

4.2.1.1. Keskeiset kehityshankkeet suunnitelmakaudella

Monivuotisten kehityshankkeiden vuodelle 2009 asetettuja tavoitteita kuvataan jäljempänä pääosaston 200 Kirkon yhteinen toiminta kohdalla.

TEEMANÄKÖKULMAN KOROSTAMINEN YLI YKSIKKÖRAJOJEN TTS 09-11; TEEMALÄHTÖINEN SATEENVARJOSTRATEGIA

Teemat toteutetaan yli 3 %:n kehityksen

	HAO	TAO	KIT	TO	KUO	Erillis- yksiköt	Tuomio- kapituliit	Seura- kunnat
Meidän kirkko - strategia 2015 jalkautus				X				
Seurakuntien rakennemuutoksen tukeminen	X							
Hengellinen elämä verkossa						X=KT		
Jäsentietojärjestelmä	X							
HeTa -palvelukeskus		X						

X = teeman toteuttamisen päävastuutaho

Meidän kirkko 2015 –strategian jalkauttaminen 2009 - 2011

Kirkkohallitus hyväksyi 26.2.2008 täysistunnossaan vuoteen 2015 ulottuvan Meidän kirkko, Osallisuuden yhteisö –strategian. Samalla täysistunto asetti seurantaryhmän arvioimaan strategian toteutumista kirkon eri tasoilla, huolehtimaan siitä, että kirkon strategiasta muodostuu jatkuva prosessi ja uudistamaan asetettuja toiminnallisia tavoitteita vastaamaan toimintaympäristön muutosta. Tavoitteena on määritetäisesti tukea seurakuntia ja muita kirkon toimijoita strategian konkretisoimisessa ja käytäntöön viemisessä. Erityisesti strategiasta on haluttu nostaa esiin kaksi painopistettä: Pyhä-painopiste ja vapaaehtoistoiminnan kehittäminen.

Pyhä-painopiste (2009 - 2012). Strategian suuntaviivoissa nostetaan esille voimakkaasti hengellisen elämän tukeminen, jumalanpalveluselämän monipuolistaminen, evankeliumin sanoman julistaminen sekä luomakunnan hyväksi toimiminen. Mm. nämä ovat pyhä-painopisteen keskeisiä alueita. Pyhä-painopiste tukee seurakuntia ottamaan huomioon toimintaympäristön muutoksen, vahvistaa kristillisen uskon sisältöjen tuntemista, luomakunnan hyvinvoinnin edistämistä ja oman elämäntavan pohtimista. Painopisteen eri teemat (Jumala, sunnuntai, luomakunta) limittyvät ja liittyvät toisiinsa ja muodostavat kolmen vuoden (2010 - 2012) jatkumon.

Vapaaehtoistoiminnan kehittäminen (2009 - 2012). Strategian suuntaviivoissa painotetaan vahvasti vapaaehtoistoiminnan kehittämistä. Siksi strategian jalkauttamisen yhtenä konkreettisena alueena on vuoden 2008 loppuun mennessä valmistuvan kirkon vapaaehtoistoiminnan linjausten käyttöönoton tukeminen seurakunnissa, seurakuntien vapaaehtoistoiminnan tukeminen mm. koulutuksen kautta, kirkossa tehtävän vapaaehtoistoiminnan verkostoitumisen mallin luominen, tarvittavan materiaalin tuottaminen ja verkkosivujen kehittäminen. Kirkon vapaaehtoistoiminnan kehittäminen liittyy luontevana osana useiden eri kansalaisjärjestöjen, opetusministeriön ym. toimijoiden laajaan vapaaehtoistoiminnan kansalliseen kehittämisshankkeeseen.

Meidän kirkko 2015 –strategian jalkauttamiseen tarvitaan esityksen mukaan kolme projektisihteeriä vuosiksi 2009 - 2011. Esitys määrärahasi kullekin vuodelle on 270.000 euroa.

Seurakuntien rakennemuutoksen tukeminen

Kirkkohallitus asetti 26.3.2008 seurakuntien rakennemuutosprosessia varten ohjausryhmän vuosiksi 2008 - 2011, jonka tehtävänä on 1) koota muutosprosessin kehityslinjat ja tehdä niistä johtopäätökset, 2) tukea muutosprosessia kirkon eri tasoilla sekä 3) suunnitella ja ohjeistaa muutosprosessia koskevaa viestintää.

Ohjausryhmä on linjannut tehtävänsä seuraavasti:

- 1) Ohjaustyöryhmä pyrkii kokoamaan tietoa rakennemuutosten vaikutuksista eri lähteistä sekä järjestämään seminaari- ja neuvottelupäiviä esille nousevien tarpeiden mukaan. Samalla kootaan tietopankkia rakennemuutosten hyvistä käytännöistä.
- 2) Seurakuntien rakennemuutosten tukeminen onnistuu parhaiten hiippakuntien kautta. Hiippakuntien edellytetään perustavan omat ohjausryhmänsä prosessin ajaksi.
- 3) Toteutetaan tutkimus siitä, miten toteutuneet rakennemuutokset ovat vaikuttaneet seurakuntien talouteen kuten seurakuntien toiminnan taloudellisuuteen ja tehokkuuteen sekä toiminnallisten ja hallinnollisten palvelujen kustannuksiin (vert. Kuntaliiton ARTTU-hanke).
- 4) Tuetaan tutkimusta seurakuntarakenteen muutosprosesseista ja muutosten vaikutuksista. Vaikka seurakuntien muutosprosessia on jo jonkin verran tutkittu, tällä hetkellä ei ole relevanttia tietoa siitä, mitä seurakunnissa on tapahtunut seurakuntajakopäätöksen jälkeen. Kirkon tutkimuskeskuksen hallinnoimassa tutkimuksessa kartoitettaisiin seuraavia seikkoja:
 * Vahvistaako seurakuntien yhdistyminen seurakuntalaisten hengellistä elämää ja jäsenyyden merkitystä ja turvaako se monipuolisen seurakuntatyön ja hyvät palvelut. Vai heikentääkö seurakuntien yhdistyminen seurakuntalaisten seurakuntaidentiteettiä ja osallisuutta sekä seurakuntatyötä kokonaisuutena.
 * Edistääkö seurakuntarakenteen muutos tavoitteena olleita talouden vakautta, hallinnon ja johtamisen tehokkuutta sekä työvoimaresurssien mielekästä käyttöä.
- 5) Viestinnän tarpeisiin pyritään vastaamaan laatimalla viestinnän opas sekä tuomalla esille muutosprosessiin liittyviä hyviä käytäntöjä, jotka auttavat muutosprosessin läpiviemistä.

Seurakuntien rakennemuutoksen tukemiseen esitetään 240.000 euroa/vuosi vuosille 2009 – 2011. Projektille tarvitaan esityksen mukaan projektipäällikkö. Kirkon tutkimuskeskuksen tutkimushankkeen osuus on 100.000 euroa/vuosi.

Hengellinen elämä verkossa –hankekokonaisuus

Hengellinen elämä verkossa on hankekokonaisuus, joka perustuu samannimisen työryhmän loppuraportin suuntaviivoihin (virastokollegio 8.3.2007) sekä kirkon tietohallinnon johtoryhmän Tietoverkoissa toimiva kirkko –nimisen mietinnön, kirkon tietohallintostrategian päivityksen väliraportin, painotuksiin (kirkkohallituksen täysistunto 16.8.2006).

Hengellinen elämä verkossa –hankkeen osa-alueiksi on täsmentynyt:

1. Koulutus.
2. Yhteisöverkkopalvelut (Kirkon oma yhteisöpalvelu, Sopimuksin tehtävä yhteistyö).
3. Eri toimintamuodot verkossa (rippikoulu, kirkolliset toimitukset, jumalanpalvelus- ja hartauselämä, parisuhteen tukeminen, perhe- ja lapsityö, ikääntyneet, vuorovaikutteinen Raamattu, vapaaehtoistyön tuki verkossa, verkkoauttaminen).
4. Taustalla olevat tukitoiminnot (verkkotyövoimapooli, luottamuksellinen asiointi, tutkimus, jäsenrekisterin hyödyntäminen, jäsenyyden vahvistaminen ja oppimisolustat).

Hankkeen tarpeellisuus on vahvistunut kartoitustyön edetessä. Kirkko tarjoaa hankekokonaisuudessa vastauksen kirkon muuttuneen toimintaympäristön tuomalle haasteelle ja meneillään olevan kulttuurimuutoksen ymmärtämiselle.

Suurimmat muutokset hankkeessa verrattuna työryhmän raportissa suunniteltuun ovat olleet seurakuntayhteistyön painottuminen sekä selvästi ajateltua suurempi henkilöresurssitarve. Hanketta eteenpäin vietäessä on havaittu, että kokonaisuus on liian suuri minkään yksittäisen kirkon toimijan hoidettavaksi. Hanke onkin jakaantunut osahankkeiksi, joista lähes kaikki

tehdään tai suunnitellaan tehtäväksi yhteistyössä seurakuntien, etenkin suurten yhtymien ja järjestöjen kanssa. Jokaisella osahankkeella on oma yhteistyöverkostonsa ja siten myös niille on luotava omat ohjaus- ja päätöksentekomallit. Kokonaisuus siis tehdään voimakkaan yhteistyöhakuisesti ja seurakuntien ehdoilla.

Kaikessa tehtävässä on päämääränä vastata tavallisen kirkon jäsenen toiveisiin, kysymyksiin ja tarpeisiin. Hankkeessa luotavat palvelut ovat ensisijaisesti vuorovaikutteisia ja tehty siten, että pääosan sisällöstä tuottavat palvelun käyttäjät.

Tietotekniikan käyttö on usein varsin työvoimavaltaista. Hankkeiden suunnittelu, toteuttaminen, sisäänajo, ylläpito ja kehittäminen ovat aikaa vievää työtä. Kaikissa töissä on osattava yhdistää tietotekniikan mahdollisuuksia, verkon toimintakulttuuria ja kirkon omia sisältöjä. Hankkeen päämäärä kirkossa on tehdä verkossa toimiminen osaksi kirkon perustyötä ja siten työntekijän arkea. Kun tämä tavoite on saavutettu, voidaan hanke nykyisen kaltaisena päättää. Tietotekniikan nopea ja vaikeasti ennakoitava kehitys ja verkkomaailman jatkuva muutos ja kasvu tekevät hankkeesta vaikeasti suunniteltavan ja päätöksenteoltaan haastavan. Suunnitelma tulee varmasti vielä muuttumaan moneltakin osalta. Alustava arvio tarjoaa kuitenkin toimintamahdollisuudet, jolla kirkko jalkautuu luontevasti verkkoon.

Hankkeen käyttötalouden kustannukset vuonna 2009 ovat 1.133.000 euroa, vuonna 2010 1.500.000 euroa ja vuonna 2011 1.600.000 euroa. Vuositason kustannuksista n. 500.000 euroa kohdistuu Kirkon tiedotuskeskuksen verkkopalveluysikön vahvistamiseen ja loppuosa muiden osahankkeiden toteuttamiseen. Investointiosaan esitetään suunnitelmakaudelle 435.000 – 634.000 euroa.

Kirkon uusi jäsentietojärjestelmä (KITKE-hanke)

Kirkkohallituksen 7.4.2005 asettama esiselvitystyöryhmä esitti 19.5.2006 kirkon yhteisen oman jäsentietojärjestelmän rakentamista, yhteisen tietokannan perustamista ja valtakunnallisen asiakaspalvelun käyttöönottoa, mikä edellyttää kirkkolain muutosta. Yhteisen järjestelmän käyttö tuo esiselvityksen mukaan kymmenessä vuodessa säästöä n. 30 miljoonaa euroa, joista 10 miljoonaa on lähinnä IT-järjestelmien toimittajille maksettuja euroja ja n. 20 miljoonaa euroa on työvoiman säästöä yhteisten keskitettyjen toimintojen myötä. Uudella tekniikalla ja uusilla toimintatavoilla parannetaan yleistä tietoturvaa ja asiakaspalvelua.

Kirkkohallituksen täysistunto hyväksyi 16.8.2006 yhteisen jäsentietojärjestelmän rakentamisen ja tarjouskilpailun käynnistämisen. Kirkolliskokous hyväksyi marraskuussa 2006 hankkeeseen tarvittavat määrärahat. Tarjouskilpailun tuloksena jäsentietojärjestelmän toimittajiksi valittiin Digi-osuudelle 21.6.2007 Affecto Oy ja Data-osuudelle 16.8.2007 Logica Oy.

Kirkon uusi yhteinen jäsentietojärjestelmä sisältää sekä nykyisten jäsentietojen tietokannan että vanhojen kirkonkirjojen ja perhelehtien digitoidut aineistot. Jäsentietojärjestelmän perusmäärittely aloitettiin keväällä 2007 ja toimittajien valinnan jälkeen määrittelyä on tarkennettu ja suunnitteluvaihe aloitettu.

Digi-osuuden perustoiminnallisuus valmistuu vuoden 2009 alussa. Data-osuuden ohjelmat valmistuvat pääosiltaan vuoden 2009 aikana. Konversio-ohjelmat molempien nykyisten tietojärjestelmien, Papinkirja ja Sirius, tietokannoista tehdään syksyllä 2008. Koekonversioita ja järjestelmän eri osakokonaisuuksia testataan laajasti vuoden 2009 aikana. Järjestelmästä on tarkoitus ottaa käyttöön ensin nk. "viranomaistehtävien osakokonaisuus", joka sisältää myös karttapalvelu-osuuden sekä seurakuntavaaleja tukevat toiminnot. Järjestelmää käytetään rajoitetusti vuonna 2010 ja otetaan kaikissa seurakunnissa tuotantokäyttöön vuonna 2011. Muita osakokonaisuuksia otetaan käyttöön vaiheittain. Järjestelmän kansalaisliittymä-osuuden arvioidaan valmistuvan v. 2012 - 2013.

Lakisääteisten tietoturva vaatimusten vuoksi kaikkien seurakuntien on vuoden 2010 loppuun mennessä otettava käyttöön vuosina 2008 ja 2009 rakennettava kirkon tietojärjestelmien käyttöoikeuksien hallintajärjestelmä ja muu yhtenäinen tietoturvan hallinta. Koska pienten seurakuntien IT-resurssit ja IT-osaaminen eivät riitä tähän työhön, kaikkien seurakuntien on

liittyttävä sellaisiin seurakuntien paikallisiin sopimus pohjaisiin yhteistyöalueisiin, joissa on useita kokopäivätoimisia IT-ammattilaisia. Käyttöoikeuksien hallintajärjestelmä ja muu tietoturvan hallinta sekä kirkon jäsentietojärjestelmä otetaan käyttöön näiden yhteistyöalueiden toimesta. Vuoden 2009 talousarvioesityksen atk-investointeihin on sisällytetty 1,0 miljoonan euron summa käytettäväksi em. yhteistyöalueiden IT-asioiden rakentamiskuluihin. Vuoden 2010 TTS-suunnitelmassa sama erä on noin 0,6 miljoonaa euroa. Tavoitteena on se, että kirkkohallitus suunnittelee maaliskuuhun 2009 mennessä näiden rakentamiskulujen tarkemman sisällön ja käytön siten, että ne ohjaavat toimivien yhteistyöalueiden muodostumiseen. Samalla kirkkohallitus valmistelee muita ohjeita yhteistyöalueiden toimintaan. Näitä asioita käsitellään mm. alueellisilla IT@kirkko-päivillä maaliskuuhun 2009.

Jäsentietojärjestelmän käyttötalouden kustannukset vuosina 2009 – 2011 ovat välillä 800.000 – 1.900.000 euroa. Tämän kehityshankkeen osalta ”ylimääräisten” käyttötalouden kustannusten arviointi on muita hankkeita vaikeampaa, koska jäsentietojärjestelmää on jo suunniteltu muutaman vuoden ajan osana tietohallintoyksikön perustoimintaa. Investointimenot ovat vuonna 2009 4.050.000 euroa, vuonna 2010 2.050.000 euroa ja vuonna 2011 1.550.000 euroa.

HeTa-palvelukeskus

Kirkkohallitus asetti 16.11.2006 esiselvitystyöryhmän selvittämään kirkon henkilöstö- ja taloushallinnon sekä niiden tietojärjestelmien kehittämistarpeita 2010-luvulle tultaessa. Työryhmän tehtävänä oli kuvata kirkon talous- ja henkilöstöhallinnon nykytila ja sen ongelmat, analysoida eri tavoitetilavaihtoehtoja ottaen huomioon muun muassa seurakuntien yhteistyöhön ja rakennemuutoksiin liittyvät kysymykset, tekniset ratkaisuvaihtoehdot ja lainsäädännön tarjoamat mahdollisuudet sekä esittää työryhmän oma näkemys tavoitetilasta ja siihen etenemisestä.

Henkilöstö- ja taloushallinnon esiselvitystyöryhmä eli nk. HeTa- työryhmä pohti henkilöstö- ja taloushallinnon tehtävien kehittämistä tavoitteena palvella seurakunnissa tapahtuvaa rakennemuutosta. Työryhmä keskittyi palkanlaskentaan ja kirjanpitoon, koska ne ovat niitä henkilöstö- ja taloushallinnon tehtäviä, joita tulee hoitaa kaikissa seurakunnissa samojen ohjeiden ja sääntöjen mukaisesti ja joita olisi mahdollista hoitaa myös keskitetysti. Esiselvitystyöryhmä esitti tammikuussa 2008 kirkkohallituksen täysistunnolle HeTa-palvelukeskusmallin, jonka täysistunto hyväksyi valmistelun pohjaksi. Tavoitteena on tehostaa koko kirkon henkilöstö- ja taloushallintoa keskittämällä nk. rutiinitehtävät hoidettavaksi yhden kirkon yhteisen organisaation alaisuuteen.

Mallin mukaan kirkkohallitus tarjoaa seurakunnille maksullisia palveluja keskitetysti, usean toimipisteen kautta. Käynnistysvaiheen palveluja ovat ostolaskut ja –reskontra, myyntilaskut ja –reskontra, kirjanpito, käyttöomaisuuskirjanpito, maksuliike, palkanlaskenta, matka- ja kululaskut. Tämä merkitsee siirtymistä yhden talous- ja henkilöstöhallinnon ohjelman käyttöön, mikä vähentää ohjelmistokustannuksia nykyiseen tilanteeseen verrattuna. Samalla siirrytään sähköiseen tietojensiirtoon, mikä helpottaa työprosessien yhtenäistämistä ja ohjaa oikeanlaiseen ja laadukkaaseen työn tulokseen.

Mikäli kirkolliskokous hyväksyy toiminta- ja taloussuunnitelman tältä osin, HeTa - palvelukeskuksen toiminnan käynnistämistä valmistellaan siten, että palvelukeskus voisi ottaa ensimmäisiä asiakkaita vuonna 2011. Toiminnan käynnistymisen edellytyksenä on, että edellä jäsentietojärjestelmän yhteydessä kuvattu yhtenäinen tietoturvan hallinta on järjestyksessä.

Kaikkia seurakuntia ja Kirkkohallitusta palvelevan palvelukeskuksen perustaminen edellyttää muutosta kirkkolakiin. Tavoitteena on tehdä lainmuutosesitys kirkolliskokoukselle toukokuussa 2009.

Esitetyt suunnittelukustannukset käyttötalouso- sassa ovat 500.000 euroa vuodessa vuosina 2009 ja 2010. Tarkoituksena olisi jatkaa valmistelua siten, että projektiin palkataan kahdeksi vuodeksi seurakunnista muutamia asiantuntijoita suunnittelemaan ja toteuttamaan

palvelukeskuksen perustaminen. Investointiosaan esitetään vuodelle 2009 2,0 milj. euroa tietojärjestelmän hankintaa varten.

4.2.1.2. Keskeisten kehityshankkeiden kustannukset ja rahoittaminen

Edellä kuvattujen kehityshankkeiden kustannukset käyttötalousosassa vuosina 2009 – 2011 ovat arviolta seuraavat:

	2009	2010	2011
Strategian jalkautus	270.000	270.000	270.000
Seurakuntien rakennemuutoksen tukeminen	240.000	240.000	240.000
Hengellinen elämä verkossa	1.133.000	1.500.000	1.600.000
Jäsentietojärjestelmä	800.000	1.000.000	1.900.000
HeTa-palvelukeskus	500.000	500.000	
Yhteensä	2.943.000	3.510.000	4.010.000

Talousvaliokunta on mietinnössään nro 1/2006 todennut seuraavaa: Keskusrahaston tase on vahva, ja se vahvistui edelleen vuonna 2005. Talousvaliokunnan näkemyksen mukaan aikaisemmilta vuosilta kertynyttä ylijäämää tulee käyttää uusiin hankkeisiin, jolloin ne eivät aiheuta painetta seurakuntamaksujen korottamiseen. Tällainen hanke on esimerkiksi suunnitteilla oleva koko kirkon uusi jäsentietojärjestelmä. Tämän hankkeen hyöty kohdistuu tasaisesti kaikkiin seurakuntiin, jotka ovat seurakuntamaksuin rahoittaneet aiemmilta vuosilta kertyneen ylijäämän. – Vastaava periaate sopii myös muiden edellä kuvattujen suunnitelmien toteuttamiseen. Käytännössä vuosien 2009 - 2011 talousarvioesitykset tulevat tuloslaskelmassa osoittamaan alijäämää korkeintaan näihin hankkeisiin varattujen määrärahojen verran. Alijäämän katteena on aikaisempien vuosien ylijäämä.

Vuoden 2007 tilinpäätöksessä edellisten tilikausien ylijäämä oli 33,5 milj. euroa. Lisäksi yleiskatteisen seurakuntamaksujen tasausrahaston koko on 37,0 milj. euroa.

4.2.1.3. Suunnitteluyksiköiden talousarvioesityksistä

Liitteenä olevista suunnitteluyksiköiden esityksistä kirkkohallituksen esitykseen ei ole otettu mukaan seuraavaa kahta kohtaa:

a) Kirkon ulkoasiain osaston esitys määrärahan varaamiseksi uuden apulaissihteerin viran perustamiseksi. Kysymys on ulkoasian osaston perustehtävien hoitamiseen liittyvästä uudesta virasta. Kirkkohallitus ei puolla esitystä, koska tavoitteena on jo pitkään ollut perustehtävien hoitaminen nykyistä pysyvää henkilöstöä kasvattamatta.

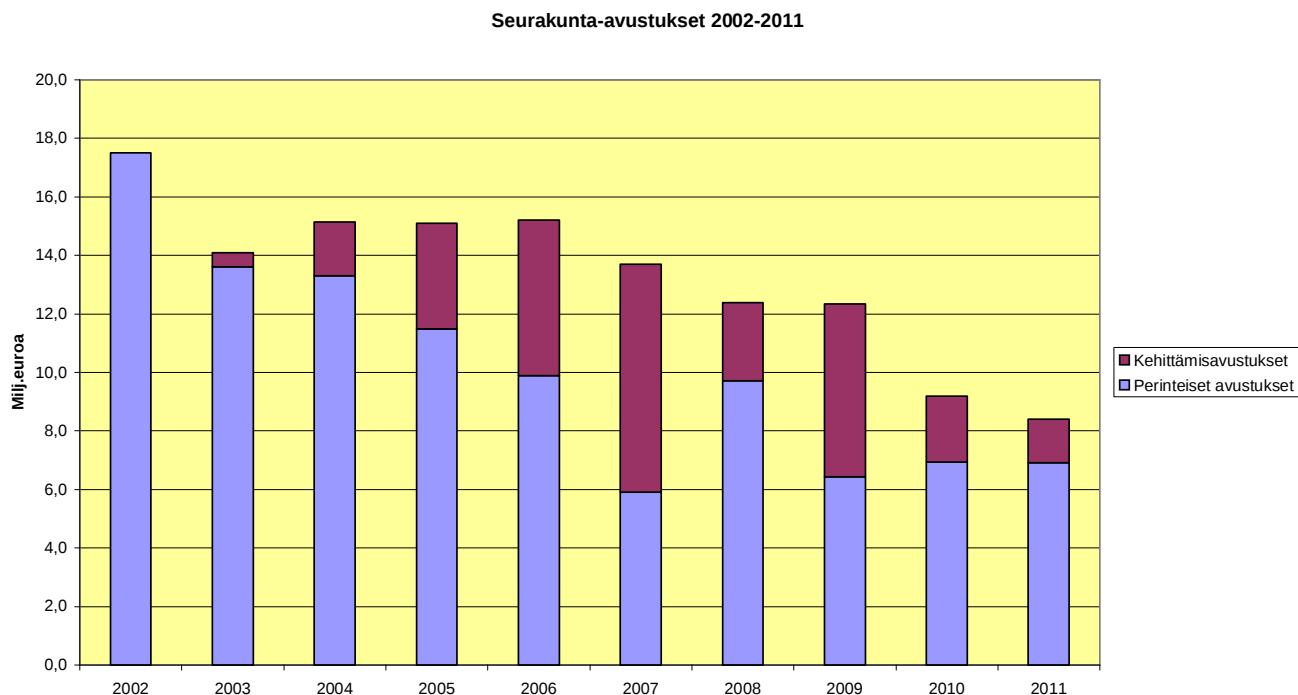
b) Kansainvälisille yhteistyöjärjestöille maksettavien jäsenmaksujen korottaminen vuodelle 2009. Kirkolliskokous hyväksyi vuoden 2003 budjettia käsitellessään toivomusponnen, jonka mukaan vuosien 2004 - 06 toiminta- ja taloussuunnitelmassa saatetaan ekumeenisten järjestöjen jäsenmaksut nykyistä oikeudenmukaisemmalle tasolle kirkon ulkoasian neuvoston esittämällä tavalla. Jäsenmaksuja on korotettu tänä aikana 493.000 eurosta (v. 2003) 842.000 euroon (v. 2006) eli korotus on ollut 70 %. Vuoden 2007 korotus oli 2 % ja vuodelle 2008 6,6 %. Tässä esityksessä esitetään, että vuonna 2009 jäsenmaksut ovat vuoden 2008 tasolla.

4.2.2. Hiippakunnallinen toiminta

Kirkkohallituksen täysistunto hyväksyi kokouksessaan 27.3.2007 uuden mallin hiippakuntien määrärahojen jakamiseksi. Mallia on kuvattu tarkemmin pääosaston 300 Hiippakunnallinen toiminta kohdalla.

Hiippakunnat osallistuvat omalta osaltaan aiemmin kuvattujen keskeisten kehityshankkeiden toteuttamiseen.

4.2.3. Avustukset



Kirkon keskusrahaston avustusjärjestelmän rahoittaminen ja kehittäminen on ollut tärkeä painopistealue vuodesta 2000 alkaen. Avustusjärjestelmä on elänyt jatkuvasti. Merkittävää on avustusmuotojen osuuksien muuttuminen avustusjärjestelmän sisällä. Kehittämisasiavustusten osuus on tällä hetkellä varsin suuri. Perinteisillä avustuksilla tarkoitetaan lähinnä verotulojen täydennystä, perinteistä harkinnanvaraista avustusta ja rakennusavustusta.

Yhteisöveron epätasainen jakaantuminen on aiemmin ollut suurin yksittäinen seurakuntien taloudellista eriarvoisuutta lisäävä tekijä. Kuten edellä on kuvattu, vuonna 2006 seurakuntien yhteisövero-osuuden jakotapa muuttui. Tämä uusi jakotapa tasaa osaltaan yhteisövero-osuutta seurakuntien kesken keskusrahaston avustusjärjestelmän ulkopuolella, joten avustustarve pienenee tulevina vuosina. Seuraavassa arvio seurakunta-avustuksista vuosina 2008 – 2011. Avustusten kokonaismäärä tulee jatkossa vuositasona olemaan korkeintaan noin 8,5 milj.euroa.

	2008 TA	2009 TAE	2010 TTS	2011 TTS
Verotulojen täydennys	2.500.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Perinteinen harkinnanvarainen	500.000	500.000	500.000	500.000
Yhdistymis- ja ylim.toiminta-avustus	3.150.000	5.900.000	2.250.000	1.500.000
Rakennusavustukset	6.000.000	4.500.000	5.000.000	5.000.000
Kirkollisen esineistön konservointi	100.000	100.000	100.000	100.000
Koulutusavustus	70.000	70.000	70.000	70.000
Kirkonkirjojen mikrokuvaus	60.000	60.000	60.000	60.000
	12.380.000	12.330.000	9.180.000	8.430.000

Viimeiset erät ylimääräisiä toiminta-avustuksia maksetaan vuonna 2010. Myös yhdistymisasiavustusten määrä laskee tulevina vuosina. Kirkkohallituksen täysistunnon hyväksymien periaatteiden mukaan vuosina 2008 ja 2009 tapahtuvien yhdistymisten perusteella myönnettävä yhdistymisasiavustus maksetaan 1,8 –kertaisena ja vuosina 2010 ja 2011 1,4 –kertaisena. Vuosina 2012 ja 2013 korotuksia ei enää ole.

4.2.4. Henkilöstöstä ja organisaatiosta

Tavoitteena vuodesta 2005 alkaen on ollut, että pysyvän henkilöstön määrä kääntyisi vähitellen laskuun. Kirkkohallituksen henkilöstöstä tulee noin kolmannes jäämään eläkkeelle vuoteen 2010 mennessä. Kirkkohallituksen johtoryhmä keskustelee jokaisen vapautuvan tehtävän osalta sen täyttämisen välttämättömyydestä. Samalla pohditaan, voidaanko tehtävät organisoida toisin tarkoituksenmukaisemmalla tavalla. Tavoite on, että vuoteen 2011 mennessä kirkkohallituksessa olisi lukumääräisesti vähemmän pysyvässä työsuhteessa/vakituisessa virassa olevia työntekijöitä.

Keskeisten kehityshankkeiden onnistunut toteuttaminen edellyttää suunnitelmakaudella määräraikaisten projektityöntekijöiden määrän kasvattamista ja sitä kautta henkilöstömenojen tilapäistä merkittävää kasvua. Jäsentietojärjestelmän rakentamiseen ja myöhemmin ylläpitämiseen tarvitaan nykyistä enemmän pysyvää henkilöstöä. Niin ikään siirtyminen nykyistä enemmän toimimaan verkkoympäristössä edellyttää Kirkon tiedotuskeskuksen verkkopalveluyksikön pysyvää vahvistamista.

Kirkkohallituksessa toteutettiin vuoden 2008 alussa pienehkö organisaatiomuutos. Kirkkohallituksen strategian valmistuttua on mahdollista tarkastella Kirkkohallituksen organisaatiota laajemmin ja huolehtia siitä, että organisaatio on sellainen, että se parhaalla mahdollisella tavalla kykenee toteuttamaan strategiaa.

HeTa -palvelukeskushankkeen henkilöstötarpeeseen ei tässä suunnitelmassa ole vielä varauduttu.

4.2.5. Seurakuntamaksut

Kirkon keskusrahasto saa pääosan tuloistaan seurakunnilta seurakuntamaksuina. Keskusrahaston tulot määräytyvät kaksi vuotta aikaisempien verotulojen mukaan (vuoden 2009 keskusrahastomaksutulot perustuvat vuoden 2007 verotuloihin). Näin ollen seurakuntien verotuloissa mahdollisesti tapahtuvat muutokset vaikuttavat automaattisesti keskusrahaston tuloihin kahden vuoden viiveellä.

Vuodesta 2006 alkaen seurakuntamaksuna kerätään ainoastaan perusmaksua vain laskennallisen kirkollisveron perusteella.

Seurakuntamaksutulojen arvioidaan kehittyvän suunnitelmakaudella seuraavasti:

milj. euroa	2008	2009	2010	2011
Lask.kirkollisvero	576,6	606,6	633,8	652,9
Muutos		5,2 %	4,5 %	3,0 %
Perusmaksu	48,9	51,0	52,0	52,2
Maksuprosentti	8,5 %	8,4 %	8,2 %	8,0 %

Suunnitelman mukaan perusmaksua alennetaan vuosittain koko suunnitelmakauden ajan. Vuoden 2011 seurakuntamaksut määräytyvät vuoden 2009 verotulojen perusteella. Vielä tässä vaiheessa ei ole riittävästi tietoa vuonna 2009 toteutettavista veronkevennyksistä eikä niiden mahdollisesta kompensoinnista seurakunnille. Näin ollen vuoden 2011 perusmaksun hinta-arvio on tässä vaiheessa vain suuntaa-antava.

4.2.6. Rahoitustuotot

Seurakuntamaksujen lisäksi keskusrahasto saa tuloja sijoitustoiminnastaan. Niiden perustason on arvioitu olevan vuositasolla n. 2,6 milj. euroa. Keskusrahaston tase on edelleen koko suunnitelmakauden varsin vahva. Kuten eläkerahastossakin, myös täällä käytetään varainhoitajien palveluja ja pyritään noudattamaan vastuullisen sijoittamisen periaatteita.

4.2.7. Vuosikate ja tilikauden alijäämä

	2008	2009	2010	2011
Vuosikate	837.600	- 1.204.700	1.357.300	2.258.000
Poistot	- 1.490.000	- 1.800.000	- 2.490.000	- 4.030.000
Tilikauden tulos	- 446.400	-2.684.800	- 994.600	- 1.643.900

Suunnitelmakaudella tilikauden tulos on jokaisena vuonna alijäämäinen. Alijäämät ovat kuitenkin pienemmät kuin aiemmin kuvattuihin keskeisiin kehityshankkeisiin esitetyt määrärahat.

Poistolaskennassa on otettu vuodesta 2010 alkaen huomioon sekä jäsentietojärjestelmän että talous- ja henkilöstöhallinnon ohjelmiston investointimenojen aiheuttamat poistot.

5. Investoinnit

	2008	2009	2010	2011
Kiinteistötoimi	565.000	2.535.000	640.000	325.000
Tietojärjestelmät	2.900.000	6.890.000	2.887.000	2.634.000
Kalustohankinnat	360.000	315.000	210.000	215.000
Yhteensä	3.825.000	9.740.000	3.737.000	3.174.000

Investointeja on tarkemmin kuvattu jäljempänä olevassa investointiosassa. Vuodelle 2009 esitettävä investointiosa on poikkeuksellisen laaja. Kiinteistötoimen osuuteen sisältyy 2.000.000 euron määräraha arkipiispan talon perustusten vahvistamiseen. Tietojärjestelmien osuuteen sisältyy mm. jäsentietojärjestelmän rakentamiseen ja tietoturvan parantamiseen liittyvät investoinnit (4.050.000 euroa), talous- ja henkilöstöhallinnon ohjelmistoinvestoinnit (2.000.000 euroa) ja hengellinen elämä verkossa –hankkeen investoinnit (435.000 euroa).

6. Rahoituslaskelma

Jäljempänä oleva rahoituslaskelma osoittaa, että rahavarojen vähennys mittavasta investointiosasta johtuen on vuonna 2009 10,8 milj. euroa. Vuosina 2010 ja 2011 rahavarat vähenevät maltillisemmin.

Suunnitelmakauden lopussa rahavarat vastaavat runsaan 10 kuukauden seurakuntamaksuja.

7. Sitovuustaso

Talousarvion sitovuustaso on talousarvion taulukko-osaan merkitty osastotason toimintajäämä (3-merkkinen taso), jollei yksityiskohtaisissa perusteluissa ole jäljempänä muuta sanottu. Pääosastossa Kirkon yhteinen toiminta sitovuustaso on kuitenkin koko pääosaston toimintajäämä. Talousarvion suunnitelmavuosien osalta luvut eivät ole sitovia.

Edellä esitetyn nojalla ja viitaten jäljempänä oleviin yksityiskohtaisiin perusteluihin kirkkohallitus kunnioittavasti esittää, että kirkolliskokous päättäisi

1. vahvistaa, että perusmaksu määräytyy vain laskennallisen kirkollisveron perusteella ja vahvistaa perusmaksun suuruudeksi vuonna 2009 8,4 %
2. vahvistaa, että lisämaksua ei peritä
3. vahvistaa seurakuntien, kirkon ja kirkollisten yhdistysten eläkemaksun työnantajan perustasoksi vuodelle 2009 27,0 % palkkasummasta, minkä lisäksi työntekijöiltä peritään työntekijäin eläkelain mukainen työntekijöiden eläkemaksu. Työnantajat maksavat työkyvyttömyyseläkkeistä omavastuuosuutta, mikä osuus samoin kuin työnantajalta perittävä eläkemaksu määräytyy työnantajan koon mukaan seuraavasti:

	Työntekijöiden lukumäärä vähintään	Omavastuun taso	Työnantajamaksu
Ryhmä 1	101	25 %	26,37 %
Ryhmä 2	51	10 %	26,75 %
Ryhmä 3	21	5 %	26,88 %
Ryhmä 4	1	2 %	26,95 %

4. hyväksyä oheen liitetyn ehdotuksen kirkon keskusrahaston talousarvioksi vuodeksi 2009 sekä toiminta- ja taloussuunnitelmaksi vuosiksi 2009 – 2011.

Helsingissä 16. päivänä syyskuuta 2008

Arkipiispa

Jukka Paarma

Kirkkoneuvos

Leena Rantanen

KIRKON KESKUSRAHASTO

TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA 2009-2011

KÄYTTÖTALOUS- JA TULOSLASKELMAOSA

000 EUR	TP 2007	muu tos%	TA 2008	TAE 2009 YKSIKKÖ	muu tos%	TAE 2009 KH	muu tos%	TTS 2010	muu tos%	TTS 2011
		07/08			08/09		09/10		10/11	
VARSINAINEN TOIMINTA										
Kirkon eläkelaitos										
Toimintatuotot	209 972	-27	153 826	171 110	11	171 110	3	176 605	3	182 116
Toimintakulut	-122 525	6	-129 317	-138 090	7	-138 090	6	-146 341	7	-156 193
Siirto eläkerahastoon	-87 447	-72	-24 509	-33 020	35	-33 020	-8	-30 265	-14	-25 923
Toimintajäämä	0		0	0		0		0		0
Kirkon yhteinen toiminta										
Toimintatuotot	2 418	36	3 282	3 414	4	3 414	3	3 513	3	3 615
Toimintakulut	-22 933	14	-26 102	-29 748	14	-29 642	5	-31 215	1	-31 550
Toimintajäämä	-20 516	11	-22 820	-26 334	15	-26 227	6	-27 702	1	-27 935
Hiippakunnallinen toiminta										
Toimintatuotot	1 310	15	1 501	1 692	15	1 726	-2	1 695	3	1 746
Toimintakulut	-11 241	17	-13 195	-14 232	7	-14 107	2	-14 325	1	-14 412
Toimintajäämä	-9 931	18	-11 693	-12 540	6	-12 381	2	-12 630	0	-12 667
Avustukset										
Toimintatuotot	383	-36	245	270	10	270	0	270	0	270
Toimintakulut	-16 704	-2	-16 375	-16 406	0	-16 406	-20	-13 145	-7	-12 229
Toimintajäämä	-16 321	-1	-16 130	-16 136	0	-16 136	-20	-12 875	-7	-11 959
Omakatteiset rahastot										
Toimintatuotot	1 483	-48	776	830	7	830	3	855	3	881
Toimintakulut	-1 190	-38	-732	-858	17	-858	3	-883	3	-910
Siirto rahastoon	-294		-44	28		28		28		29
Toimintajäämä	0		0	0		0		0		0
TOIMINTAKATE	-46 768	8	-50 642	-55 010	8	-54 744	-3	-53 207	-1	-52 560
Seurakuntamaksut	48 123	2	48 898	50 950	4	50 950	2	51 975	0	52 229
Sijoitus- ja rahoitustoiminta	3 538	-27	2 582	2 589	0	2 589	0	2 589	0	2 589
VIISIKATE	4 893		838	-1 471		-1 205		1 357		2 258
Poistot	-1 344	11	-1 490	-1 800	21	-1 800	38	-2 490	62	-4 030
Tilinpäätössiirot	82		206	320		320		138		128
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	3 631		-446	-2 951		-2 685		-995		-1 644

KIRKKOHALLITUS

04.09.2008

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

	Toteutuma 2007 01-12	TA 2008 01-12	TA-OE 2009 01-12	TA-KH 2009 01-12	Muutos % ta08/09	TTS 2010 01-12	TTS 2011 01-12
00001 KIRKON KESKUSRAHASTO							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	394.948	404.700	438.000	438.000	8,2	451.100	464.800
Maksutuotot	145.522.245	139.280.300	156.433.000	156.446.600	12,3	161.498.300	166.551.000
Vuokratuotot	5.943.021	6.223.700	5.781.200	5.781.200	-7,1	5.954.800	6.133.500
Kolehdit ja lahjoitustuotot	1.381.373	1.176.400	1.184.200	1.194.200	1,5	1.222.100	1.250.600
Tuet ja avustukset	468.915	236.100	408.600	418.600	77,3	348.600	358.800
Sijoitustuotot	63.350.168	12.227.700	12.980.600	12.980.600	6,2	13.370.100	13.771.200
Muut tuotot	127.252	81.200	90.900	90.900	11,9	93.700	96.600
Toimintatuotot	217.187.922	159.630.100	177.316.500	177.350.100	11,1	182.938.700	188.626.500
Toimintakulut							
Eläkekulut	-113.349.378	-122.500.000	-131.000.000	-131.000.000	6,9	-139.500.000	-148.500.000
Henkilöstökulut	-20.814.438	-22.374.000	-25.227.400	-25.067.900	12,0	-25.806.600	-26.069.100
Palvelujen ostot	-16.365.143	-15.311.700	-17.423.500	-17.400.600	13,6	-18.194.500	-18.996.800
Vuokrat ja vastikkeet	-3.110.898	-3.451.700	-3.378.700	-3.373.700	-2,3	-3.434.700	-3.535.400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.462.207	-1.436.300	-1.404.200	-1.395.900	-2,8	-1.407.300	-1.446.500
Avustukset ja toimintarahat	-19.760.071	-19.000.500	-18.983.700	-18.983.700	-0,1	-15.795.900	-14.954.200
Muut kulut	-1.353.702	-1.645.800	-1.916.600	-1.880.000	14,2	-1.770.400	-1.791.100
Toimintakulut	-176.215.836	-185.720.000	-199.334.100	-199.101.800	7,2	-205.909.400	-215.293.100
Siirto rahastoon	-87.740.300	-24.552.500	-32.992.400	-32.992.400	34,4	-30.236.400	-25.893.800
TOIMINTAJÄÄMÄ	-46.768.215	-50.642.400	-55.010.000	-54.744.100	8,1	-53.207.100	-52.560.400

TALOUSSUUNNITELMAN 2009 – 2011 ERITYISPERUSTELUT

Tässä laskelmassa on laskettu yhteen tuotto- ja kululajeittain tuloslaskelman toimintakatteen yläpuoliset erät.

Palkkojen budjetoinnin lähtökohtana on palkat 1.3.2008. Palkkoihin on budjetoitu Kirkon virka- ja työehtosopimuksen mukaan kustannusten nousua 3,5 %. Sosiaalikulut on budjetoitu nykytason mukaan.

100 KIRKON ELÄKELAITOS

PÄÄOSASTON JAKO OSASTOIHIN

Talousarviossa Kirkon eläkelaitos jaetaan kahteen osastoon; luku on osaston sitova toimintajäämä v. 2009.

101 Eläketoiminta	+18.195.400
-------------------	-------------

108 Sijoitustoiminta	+14.948.100
----------------------	-------------

Seuraavalla sivulla esitetään Kirkon eläkelaitoksen luvut; näiden jälkeen osastojen toiminta- ja taloussuunnitelmat sekä osastokohtaiset luvut.

PÄÄOSASTON TOIMINNASSA KESKEISTÄ

Kirkon eläkelaitoksen tulevaisuuden näkymiä ja keskeisiä kehityshankkeita on selvitetty yleisperusteluissa.

KIRKKOHALLITUS

04.09.2008

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

	Toteutuma 2007 01-12	TA 2008 01-12	TA-OE 2009 01-12	TA-KH 2009 01-12	Muutos % ta08/09	TTS 2010 01-12	TTS 2011 01-12
00100 KIRKON ELÄKELAITOS							
VARSinAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	3.617						
Maksutuotot	143.351.872	137.500.000	154.600.000	154.600.000	12,4	159.600.000	164.600.000
Vuokratuotot	4.152.065	4.370.500	3.840.000	3.840.000	-12,1	3.955.300	4.074.000
Sijoitustuotot	62.463.835	11.955.000	12.670.000	12.670.000	6,0	13.050.100	13.441.600
Muut tuotot	285	500			-100,0		
Toimintatuotot	209.971.675	153.826.000	171.110.000	171.110.000	11,2	176.605.400	182.115.600
Toimintakulut							
Eläkekulut	-113.349.378	-122.500.000	-131.000.000	-131.000.000	6,9	-139.500.000	-148.500.000
Henkilöstökulut	-1.328.197	-1.453.500	-1.436.100	-1.436.100	-1,2	-1.446.600	-1.457.400
Palvelujen ostot	-6.632.891	-4.384.500	-4.832.700	-4.832.700	10,2	-4.550.500	-5.368.700
Vuokrat ja vastikkeet	-839.836	-940.200	-601.200	-601.200	-36,1	-617.100	-633.400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-43.154	-19.000	-5.000	-5.000	-73,7	-5.000	-5.000
Muut kulut	-331.631	-20.000	-215.000	-215.000	975,0	-221.500	-228.200
Toimintakulut	-122.525.088	-129.317.200	-138.090.000	-138.090.000	6,8	-146.340.700	-156.192.700
Siirto rahastoon	-87.446.587	-24.508.800	-33.020.000	-33.020.000	34,7	-30.264.700	-25.922.900
TOIMINTAJÄÄMÄ	0	0	0	0		0	0

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2009 - 2011**101 KIRKON ELÄKELAITOS: ELÄKETOIMINTA****TOIMINTA-AJATUS**

Kirkon ja seurakuntien henkilöstön ansioeläketurvan järjestäminen ja toimeenpano.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2009 - 2011

1. Valmistautuminen eläketurvan toimeenpanon siirtämiseen vaiheittain vuoteen 2011 mennessä Kuntien eläkevakuutuksen (Keva) hoidettavaksi.
2. Tiedottaminen Kirkon työnantajille, työntekijöille, eläkkeen ja ammatillisen kuntoutuksen hakijoille ja saajille sekä muille sidosryhmille eläketoinnin ostamisesta palveluna Kevalta.
3. Kirke -järjestelmän tietojen konversio Kevan tietojärjestelmään ja varautuminen joidenkin Kirke -ohjelman osien ylläpitoon vielä 2011 jälkeen.
4. Varautuminen jo päätettyjen eläkeuudistusten täytäntöönpanoon ja eläkejärjestelmien yhteisissä tietojärjestelmissä (ETK, Arek, Yhella) tapahtuviin muutoksiin ja niiden vaikutuksiin Kirke -järjestelmään.
5. Varmistetaan Kirke -eläketietojärjestelmän toimivuus ja sen hyväksi käyttö eläkepäästötuotannossa vuoteen 2011 saakka.

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2009

1. Ohjeistuksen parantaminen siten, että työnantajilta palvelussuhdeilmoitukset saadaan oikea-aikaisesti, sähköisesti ja että ne vastaavat nykyistä eläkelainsäädäntöä sekä tarkastustoiminnan aloittaminen seurakunnissa.
2. Arek:n ansaintarekisterin muutosten määrittelemine ja testaus.
3. Vapaakirjojen laskennan loppuun saattaminen, vapaakirjojen siirto Arek:iin ja massamodifiointi sekä tulosten tarkastus.
4. Kevan ja Kirkon välisen ostopalvelusopimuksen mukaisesti eräiden osatoimintojen siirtäminen Kevan hoidettavaksi.
5. Yhellaan, Arek:iin ja Kirkeen tehtävien lakisääteisten ja välttämättömien ohjelmamuutosten testaus ja käyttöönotto.

KIRKKOHALLITUS

04.09.2008

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

	Toteutuma 2007 01-12	TA 2008 01-12	TA-OE 2009 01-12	TA-KH 2009 01-12	Muutos % ta08/09	TTS 2010 01-12	TTS 2011 01-12
00101 Eläketointa							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	3.617						
Maksutuotot	143.350.061	137.500.000	154.600.000	154.600.000	12,4	159.600.000	164.600.000
Sijoitustuotot	7.951						
Toimintatuotot	143.361.630	137.500.000	154.600.000	154.600.000	12,4	159.600.000	164.600.000
Toimintakulut							
Eläkekulut	-113.349.378	-122.500.000	-131.000.000	-131.000.000	6,9	-139.500.000	-148.500.000
Henkilöstökulut	-985.419	-1.120.200	-1.084.900	-1.084.900	-3,2	-1.084.900	-1.084.900
Palvelujen ostot	-5.716.868	-3.700.500	-4.243.500	-4.243.500	14,7	-3.943.500	-4.743.500
Vuokrat ja vastikkeet	-67.006	-74.200	-71.200	-71.200	-4,0	-71.200	-71.200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34.885	-5.000	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000
Muut kulut	-103.801						
Toimintakulut	-120.257.357	-127.399.900	-136.404.600	-136.404.600	7,1	-144.604.600	-154.404.600
TOIMINTAJÄÄMÄ	23.104.273	10.100.100	18.195.400	18.195.400	80,2	14.995.400	10.195.400

TALOUSSUUNNITELMAN 2009 – 2011 ERITYISPERUSTELUT

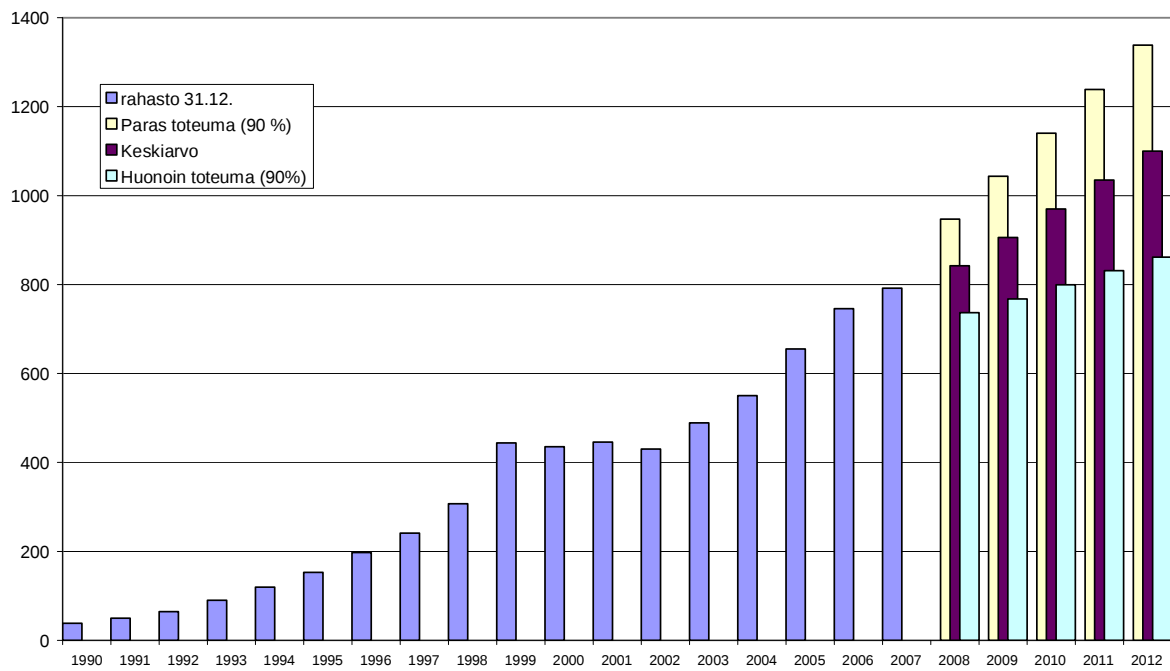
Eläketietojärjestelmissä keskitytään vuosien 2009 – 2011 aikana toiminnan perusylläpitoon ja käytettävyyteen sekä toimintojen vaiheittaiseen siirtoon Kevan hoidettaviksi. Järjestelmiin toteutetaan vain ne välttämättömät muutokset, joita Arek- tai Yhella-yhteistyö tai lainsäädäntö edellyttävät.

Vuosittain Kevan hoidettavaksi siirretään enemmän toimintoja, jolloin Kevan maksuosuus kokonaiskustannuksissa kasvaa. Vuonna 2009 Keva hoitaa mm. palvelussuhderekisterin tietojen päivittämisen ja eläkehakemuksen skannauksen sähköiseen käsittelyyn. Samanaikaisesti ylläpidetään järjestelmäkokonaisuutta edelleen normaalisti, joten säästöjä ei vielä tässä vaiheessa synny.

Vuonna 2011 Keva hoitaa koko eläketurvan toimeenpanon, mutta palvelussuhderekisteriä ylläpidetään teknisesti vielä Kirkon omassa ympäristössä. Tämä siirtymävaihe vaikuttaa vuoden 2011 kustannuksiin.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2009 - 2011									
101 ELÄKETOIMINTA									
	TP 07		TA 08		TAE 09		TTS 10		TTS 11
MILJ.EUROA		muutos		muutos		muutos		muutos	
ELÄKETUOTOT									
ELÄKEMAKSUTUOTOT	140,3	-4,5 %	134,0	12,7 %	151,0	3,3 %	156,0	3,2 %	161,0
MUUT TULOT ML TVR	3,0	0,0 %	3,0	0,0 %	3,0	0,0 %	3,0	0,0 %	3,0
YHTEENSÄ	143,3	-4,4 %	137,0	12,4 %	154,0	3,2 %	159,0	3,1 %	164,0
ELÄKEKULUT									
A) KIEL-ELÄKKEET	-113,3	7,7 %	-122,0	6,9 %	-130,4	6,5 %	-138,9	6,5 %	-147,9
Vanhuuseläkkeet	88,9	8,9 %	96,8	7,9 %	104,4	7,6 %	112,3	7,7 %	121,0
Työkyvyttömyyseläkkeet	11,2	-1,8 %	11,0	4,5 %	11,5	3,5 %	11,9	2,5 %	12,2
Työttömyyseläkkeet	1,4	7,1 %	1,5	6,7 %	1,6	0,0 %	1,6	0,0 %	1,6
Osa-aika-eläkkeet	2,0	0,0 %	2,0	0,0 %	2,0	0,0 %	2,0	0,0 %	2,0
Perhe-eläkkeet	9,7	1,0 %	9,8	2,0 %	10,0	1,0 %	10,1	0,0 %	10,1
Kuntoutus	0,2		0,9	0,0 %	0,9	11,1 %	1,0	0,0 %	1,0
B) ELÄKETOIMISTO	-6,9	-29,0 %	-4,9	10,2 %	-5,4	-5,6 %	-5,1	15,7 %	-5,9
Henkilöstökulut	1,0	10,0 %	1,1	0,0 %	1,1	0,0 %	1,1	0,0 %	1,1
Muut kulut	0,7	-57,1 %	0,3	0,0 %	0,3	0,0 %	0,3	0,0 %	0,3
Atk-menot	5,2	-32,7 %	3,5	14,3 %	4,0	-7,5 %	3,7	21,6 %	4,5
YHTEENSÄ	-120,2	5,6 %	-126,9	7,0 %	-135,8	6,0 %	-144,0	6,8 %	-153,8
ELÄKETOIMINNAN YLIJÄÄMÄ	23,1	-56,3 %	10,1	80,2 %	18,2	-17,6 %	15,0	-32,0 %	10,2

Eläkerahaston kehitys 1991-2012



TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2009 – 2011**108 KIRKON ELÄKELAITOS: SIJOITUSTOIMINTA****TOIMINTA-AJATUS**

Eläkevastuun kattamiseksi tapahtuva varojen sijoittaminen tuottavasti, turvaavasti ja vastuullisesti.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2009 – 2011

1. Eläkerahaston sijoitustoiminnan mukauttaminen eläkemenoennusteeseen ja sijoitusstrategiaan.
2. Eläkkeiden rahoitustoiminnan suunnittelun ja seurannan kehittäminen.
3. Kiinteistösijoitusten toteutus kiinteistöstrategian mukaisesti ja strategian tarkistus.

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2009

1. Hoitaa eläkerahaston rahoitusarvopapereita siten, että eläkerahaston rahoitusarvopapereiden vertailuindeksi ylitetään riskit halliten.
2. Kiinteistösalkun tuottoprosentin ja vuokrausasteen pitäminen vuoden 2008 tasolla.
3. Eläkerahaston toiminnasta tiedottamisen parantaminen.

TALOUSSUUNNITELMAN 2009 – 2011 ERITYISPERUSTELUT

Rahoitusmarkkinoiden tuottojen heilunta lyhyellä aikavälillä vaikeuttaa taloussuunnitelman tekemistä. Budjetoinnissa ei ole arvioitu arvopapereiden odotettuja myyntivoittoja/tappioita eikä arvonalennuksia tai niiden palautuksia. Eläkerahaston menoissa on varauduttu ulkopuolisten asiantuntijoiden, kuten lakiasiainpalvelujen käyttöön.

KIRKKOHALLITUS

04.09.2008

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

	Toteutuma 2007 01-12	TA 2008 01-12	TA-OE 2009 01-12	TA-KH 2009 01-12	Muutos % ta08/09	TTS 2010 01-12	TTS 2011 01-12
00108 Sijoitustoiminta							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	1.811						
Vuokratuotot	4.152.065	4.370.500	3.840.000	3.840.000	-12,1	3.955.300	4.074.000
Sijoitustuotot	62.455.884	11.955.000	12.670.000	12.670.000	6,0	13.050.100	13.441.600
Muut tuotot	285	500			-100,0		
Toimintatuotot	66.610.045	16.326.000	16.510.000	16.510.000	1,1	17.005.400	17.515.600
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-255.869	-241.300	-256.700	-256.700	6,4	-264.400	-272.300
Palvelujen ostot	-911.488	-670.000	-575.200	-575.200	-14,1	-592.600	-610.400
Vuokrat ja vastikkeet	-772.830	-866.000	-530.000	-530.000	-38,8	-545.900	-562.200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8.269	-14.000			-100,0		
Muut kulut	-214.026	-5.000	-200.000	-200.000	3900,0	-206.000	-212.200
Toimintakulut	-2.162.482	-1.796.300	-1.561.900	-1.561.900	-13,0	-1.608.900	-1.657.100
TOIMINTAJÄÄMÄ	64.447.563	14.529.700	14.948.100	14.948.100	2,9	15.396.500	15.858.500

200 KIRKON YHTEINEN TOIMINTA

Kirkon yhteinen toiminta sisältää seuraavassa luetellut osastot/erillisyyksiköt/suunnitteluyksiköt. Talousarviossa sitovuustaso on pääosaston 200 toimintajäämä, joten tässä varsinaisessa toiminta- ja taloussuunnitelmaosassa pääosastoa 200 tarkastellaan yhtenä kokonaisuutena.

201 Kirkolliskokous ja sen komiteat	-817.000
202 Piispainkokouksen kanslia	-359.600
203 Arkkipiispan kanslia	-232.000
204 Kirkkohallituksen yhteinen toiminta	-3.615.600
205 Hallinto-osasto	-1.451.400
206 Työmarkkinaosasto	-829.300
207 Talousosasto	-4.215.900
210 Toiminnallinen osasto	-4.536.300
220 Kirkon ulkoasiain osasto	-1.400.600
221 Kirkon tiedotuskeskus	-3.102.400
222 Kirkon tutkimuskeskus	-1.011.700
223 Kirkon ruotsinkielisen työn keskus	-1.288.400
251 Kirkon ulkomaiset yhteydet	-1.209.000
252 Ulkosuomalaistyö	-1.376.800
253 Muut yhteiset tarpeet	-719.300
260 Kiinteistöt	+258.100
290 Rahastot	-319.900
Toimintajäämä yhteensä	-26.227.100

Edellä lueteltujen suunnitteluyksiköiden toiminta- ja taloussuunnitelmat ovat erillisessä liiteosassa. Näissä suunnitelmissa kuvataan kunkin yksikön perustehtävään liittyvä toiminta-ajatus, keskeiset tehtävät ja kehityshankkeet vuosina 2009 - 2011 ja keskeisimmät toiminnalliset tavoitteet vuonna 2009. Vuodelta 2009 laadittavassa toimintakertomuksessa arvioidaan näiden tavoitteiden toteutumista.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2009 - 2011

200 KIRKON YHTEINEN TOIMINTA

TOIMINTA-AJATUS

Kirkkohallituksen perustehtävänä on edistää kirkon ja seurakuntien työtä, ohjata ja kehittää kirkon yhteistä toimintaa, huolehtia kirkon lainsäädännön ja hallinnon kehittämisestä, hoitaa kirkon suhteita valtioon ja muuhun yhteiskuntaan sekä ohjata seurakuntien taloudenhoitoa ja tilinpitoa.

Kirkkohallituksen vastuulla oleva Kirkon yhteinen toiminta toteuttaa osaltaan Meidän kirkko 2015 –strategian suuntaviivoja.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET VUOSINA 2009 – 2011

Pääosaston Kirkon yhteinen toiminta kaikki yksiköt osallistuvat omalta osaltaan keskeisten kehityshankkeiden suunnitteluun ja toteuttamiseen. Hankkeiden kautta toteutetaan Meidän kirkko 2015 –strategiaa ja ne ovat yhteisiä yli yksikkörajojen. Kullakin hankkeella on kuitenkin omistaja eli vastuutaho. Hankkeet on kuvattu yksityiskohtaisesti yleisperusteluosassa.

- 1) Meidän kirkko 2015 –strategian jalkauttaminen. Vastuutaho toiminnallinen osasto.
- 2) Seurakuntien rakennemuutoksen tukeminen. Vastuutaho hallinto-osasto.
- 3) Hengellinen elämä verkossa. Vastuutaho kirkon tiedotuskeskus.
- 4) Kirkon jäsentietojärjestelmä. Vastuutaho hallinto-osasto
- 5) Henkilöstö- ja taloushallinnon palvelukeskus (HeTa). Vastuutaho talousosasto.

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUONNA 2009

Meidän kirkko 2015 –strategian jalkauttaminen

1) Meidän kirkko -strategian jalkauttaminen
Tavoitteena on seurakuntien ja kirkon muiden toimijoiden tukeminen strategian käsittelyssä ja käytäntöön viemisessä Vuonna 2009 luodaan strategiaa tukeva verkkosivusto ja käynnistetään sisällöntuotanto sekä organisoidaan strategian seurantatyö ja luodaan tarvittavat yhteydet.

2) Pyhä-painopiste
Tavoitteena on kristillisen uskon sisältöjen käsittely, hengellisen elämän ja spiritualiteetin tukeminen ja luomakunnan hyvinvoinnin edistäminen. Vuonna 2009 valmistellaan painopisteen sisältöjä ja tarvittavat yhteydet sekä suunnitellaan ja koordinoidaan julkaisuja ja materiaalia.

3) Vapaaehtoistoiminnan kehittäminen
Tavoitteena on kirkon vapaaehtoistoiminnan linjausten tunnetuksi tekeminen ja seurakuntien tukeminen niiden käyttöönotossa. Vuonna 2009 käsitellään vapaaehtoistoiminnan linjauksia ja tiedotetaan niistä seurakunnille sekä luodaan vapaaehtoistoiminnan verkostoitumismalli.

Seurakuntien rakennemuutoksen tukeminen

1) Tuomiokapitulien nimettyä syksyllä 2008 hiippakunnalliset ohjausryhmät ja tukihenkilöt aloitetaan valittavan projektipäällikön avulla yhteistyö hiippakuntien kanssa seurakuntien rakennemuutosprosessin tukemiseksi. Rakenneuudistuksen hallinnollisessa ja taloudellisessa ohjauksessa otetaan huomioon asetetut tavoitteet: jäsenyyden vahvistaminen, seurakuntayhteisöjen tukeminen ja seurakuntien itsekannattavuuden kehittäminen.

- 2) Toteutetaan tutkimus siitä, miten jo toteutuneet rakennemuutokset ovat vaikuttaneet seurakuntien talouteen kuten seurakuntien toiminnan taloudellisuuteen ja tehokkuuteen sekä toiminnallisten ja hallinnollisten palvelujen kustannuksiin
- 3) Viestintäkonsultin avulla laaditaan käytännönläheinen viestintäsuunnitelma seurakuntien rakennemuutosta varten ja koulutuspaketti hiippakuntien käyttöön. Viestinnän välineenä on myös Hyvät käytännöt -verkkosivu, johon kootaan tietoa seurakuntia koskevista muutosprosesseista.

Hengellinen elämä verkossa

- 1) Jalkautetaan valmiit ja toimiviksi osoittautuneet verkkopalvelut, kuten Fleim.fi sekä City.fi – yhteistyöhankkeet sekä mahdollisesti liitykirkkoon.fi ja lastenkirkko –hankkeet.
- 2) Tiivistetään seurakuntien ja järjestöjen yhteistyötä, minkä tarkoituksena on tehdä hanketta tunnetummaksi ja sitouttaa seurakunnat ja järjestöt kantamaan vastuunsa panoksestaan Hengellinen elämä verkossa – hankkeen toteuttamisessa ja ylläpidossa.
- 3) Vahvistetaan toiminnallisen osaston ja verkkoviestintäyksikön yhteistä vastuuta. Tämän tarkoituksena on huolehtia siitä, että hankkeen sisältö on oikealla kurssilla ja että hankkeeseen valitaan oikeat sisältökokonaisuudet.

Kirkon jäsentietojärjestelmä

- 1) Kirkon jäsentietojärjestelmän tietokoneohjelmat valmistuvat pääosin vuoden 2009 aikana siten, että niitä käytetään seurakunnissa rajoitetusti vuonna 2010 ja kaikissa seurakunnissa vuonna 2011.
- 2) Tuetaan seurakuntia siten, että ne voivat vuosien 2009 ja 2010 aikana ottaa yhteistyössä käyttöön jäsentietojärjestelmän vaatiman kirkon tietojärjestelmien käyttöoikeuksien hallintajärjestelmän ja muun yhtenäisen tietoturvan hallinnan.
- 3) Järjestetään maaliskuussa 2009 yhteensä kahdeksan alueellista IT-päivää.

Henkilöstö- ja taloushallinnon palvelukeskus

- 1) Rakennetaan palvelukeskuksen hallinto-organisaatio. Edellytyksenä on, että kirkolliskokous hyväksyy lakimuutoksen toukokuussa 2009, jossa määritellään palvelukeskuksen organisaatiomuoto.
- 2) Rekrytoidaan palvelukeskuksen johtaja ja muut keskeiset johtajat sekä osa henkilökunnasta. Henkilökunta siirtyy vasta tarvittaessa, mutta epävarmuusajan lyhentämiseksi on rekrytointi aloitettava mahdollisimman aikaisin.
- 3) Hankitaan koko kirkolle henkilöstö- ja taloushallinnon ohjelmisto.
- 4) Määritellään toimipisteiden ja pääkonttorin sijainnit.
- 5) Työstetään työprosessit niin pitkälle, että pilotointi voidaan aloittaa vuoden 2010 aikana.

Henkilöstötoimen kehittäminen

- 1) Määritellään ja selkeytetään henkilöstöprosessit, sekä eri toimijoiden vastuut prosesseissa (johto, esimiehet, henkilöstö, henkilöstöhallinto).
- 2) Laaditaan kirkkohallituksen henkilöstöpolitiikka.
- 3) Otetaan käyttöön varhaisen tuen toimintamalli sekä Sante Terveyskysely tukemaan yksittäisen työntekijän terveyttä, työhyvinvointia ja työssä jaksamista sekä ennalta ehkäisemään sairauspoissaoloja.
- 4) Käynnistetään esimiestyön ja johtamisen valmennus.
- 5) Valmistellaan harkinnanvaraisen palkanosan käyttöönotto alkaen vuodesta 2010.

Vuoden 2010 seurakuntavaaleihin valmistautuminen

Tavoitteena äänestysprosentin nostaminen sekä erityisesti nuorten äänestäjien aktivoiminen. Laajemman ja uudenlaisen kohderyhmän tavoittaminen edellyttää huolellisesti harkittua viestintää ja jopa mainontaa. Tässä yhteistyö seurakuntien ja järjestöjen kanssa on tärkeää. Valtiolisella tasolla 16-vuotiaiden mukaantuloa äänestystoimintaan seurataan poikkeuksellisella mielenkiinnolla, mitä on syytä ottaa huomioon valmisteltaessa seuraavia seurakuntavaaleja.

KIRKKOHALLITUS

04.09.2008

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

	Toteutuma 2007 01-12	TA 2008 01-12	TA-OE 2009 01-12	TA-KH 2009 01-12	Muutos % ta08/09	TTS 2010 01-12	TTS 2011 01-12
00200 KIRKON YHTEINEN TOIMINTA							
VARSinAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	389.799	404.700	438.000	438.000	8,2	451.100	464.800
Maksutuotot	1.544.828	1.318.400	1.359.700	1.359.700	3,1	1.396.700	1.434.400
Vuokratuotot	1.280.747	1.312.600	1.387.500	1.387.500	5,7	1.429.200	1.472.100
Kolehdit ja lahjoitustuotot	94.350	106.400	101.000	101.000	-5,1	104.000	107.100
Tuet ja avustukset	334.725	134.200	123.200	123.200	-8,2	126.900	130.700
Muut tuotot	11.600	5.500	5.000	5.000	-9,1	5.200	5.400
Toimintatuotot	3.656.048	3.281.800	3.414.400	3.414.400	4,0	3.513.100	3.614.500
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-12.302.526	-13.302.200	-15.739.500	-15.664.400	17,8	-16.159.400	-16.165.400
Palvelujen ostot	-7.258.024	-7.532.400	-8.779.200	-8.779.200	16,6	-9.745.700	-9.953.600
Vuokrat ja vastikkeet	-1.225.672	-1.352.000	-1.513.600	-1.513.600	12,0	-1.558.900	-1.605.500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-905.019	-900.100	-836.700	-836.700	-7,0	-854.600	-878.000
Avustukset ja toimintarahat	-1.456.128	-1.415.400	-1.361.000	-1.361.000	-3,8	-1.397.600	-1.435.200
Muut kulut	-1.006.811	-1.599.400	-1.518.200	-1.486.600	-7,1	-1.499.200	-1.511.900
Toimintakulut	-24.154.180	-26.101.500	-29.748.200	-29.641.500	13,6	-31.215.400	-31.549.600
TOIMINTAJÄÄMÄ	-20.498.132	-22.819.700	-26.333.800	-26.227.100	14,9	-27.702.300	-27.935.100

TALO USSUUNNITELMAN 2009 – 2011 ERITYISPERUSTELUT

Edellä kuvattujen kehityshankkeiden kustannukset käyttötalousosassa vuosina 2009 – 2011 ovat arviolta seuraavat:

	2009	2010	2011
Strategian jalkautus	270.000	270.000	270.000
Seurakuntien rakennemuutoksen tukeminen	240.000	240.000	240.000
Hengellinen elämä verkossa	1.133.000	1.500.000	1.600.000
Jäsentietojärjestelmä	800.000	1.000.000	1.900.000
HeTa-palvelukeskus	500.000	500.000	
Yhteensä	2.943.000	3.510.000	4.010.000

300 HIIPPAKUNNALLINEN TOIMINTA

PÄÄOSASTON JAKO OSASTOIHIN

Talousarviossa Hiippakunnallinen toiminta jaetaan seuraaviin osastoihin; luku on osaston sitova toimintajäämä v. 2009.

301	Turku	-1.616.000
302	Tampere	-1.221.900
303	Oulu	-1.393.300
304	Mikkeli	-1.147.500
305	Porvoo	-1.379.100
306	Kuopio	-1.221.600
307	Lapua	-1.289.600
308	Helsinki	-1.262.700
312	Espoo	-1.100.000
360	Toimitilat	+315.800
390	Yhteiset	-1.065.000

Seuraavalla sivulla esitetään Hiippakunnallisen toiminnan luvut; näiden jälkeen osastojen toiminta- ja taloussuunnitelmat sekä osastokohtaiset luvut.

PÄÄOSASTON TOIMINNASSA KESKEISTÄ

Hiippakunnat tukevat seurakuntia ja niiden henkilöstöä kirkon perustehtävän toteuttamisessa.

Hiippakunnissa jatketaan edelleen työtä, jonka tavoitteena on seurakuntarakenne, joka takaa seurakunnan toiminnan jatkuvuuden ja sen antamien palvelujen saatavuuden myös talouden tiukentuessa.

TALOUSSUUNNITELMAN 2009 – 2011 ERITYISPERUSTELUT

Hiippakuntahallintokomitean mietinnön pohjalta laadittiin rahanjakomalli, joka pyrkii hiippakunnallisen toiminnan varojen oikeudenmukaiseen jakoon tuomiokapitulien kesken. Kirkkohallitus hyväksyi rahanjakomallin 27.3.2007 saatuaan ensin tuomiokapitulien lausunnot rahanjakomallista. Mallia sovellettiin ensimmäisen kerran, kun tuomiokapituleille vahvistettiin budjettikehykset vuodelle 2008.

Mallin ulkopuolelle suljettiin kiinteistökulut, koska tilaratkaisut poikkeavat olennaisesti toisistaan. Rahanjakomallissa hiippakunnille varattu summa jaetaan kolmeen osaan: kiinteään osaan, muuttuvaan osaan ja erityisosaan. Erityisosa on yhteisesti mitoitettu ja kapitulit saavat sitä kuurojen pappien ja vankiladiakonien menoihin sekä Turun kapituli arkkipiiispan menoihin. Hiippakuntien erityispiirteistä nousevia muita tarpeita ei erityisosassa oteta huomioon. Loput varat jaetaan niin, että kiinteä osa on 62,5 % ja muuttuva osa 37,5 %. Kiinteä osa jaetaan tasan kapitulien kesken ts. jokainen saa yhtä suuren summan. Muuttuva osa jaetaan ottaen huomioon kolme olennaisesti tuomiokapitulin toimintaan vaikuttavaa tekijää. Nämä tekijät painoarvoineen ovat: hiippakunnan väkiluku (50 %), seurakuntien lukumäärä (25 %) ja alueelliset tekijät (25 %). Alueellisia tekijöitä arvotettaessa otetaan huomioon pisimmät välimatkat hiippakunnassa ja etäisyys Helsingistä.

KIRKKOHALLITUS

04.09.2008

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

	Toteutuma 2007 01-12	TA 2008 01-12	TA-OE 2009 01-12	TA-KH 2009 01-12	Muutos % ta08/09	TTS 2010 01-12	TTS 2011 01-12
00300 HIIPPAKUNNALLINEN TOIMINTA							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	1.532						
Maksutuotot	605.490	409.100	457.000	470.600	15,0	484.800	499.300
Vuokratuotot	410.134	438.100	451.500	451.500	3,1	465.000	478.900
Kolehdit ja lahjoitustuotot	479.766	483.000	420.200	430.200	-10,9	443.300	456.600
Tuet ja avustukset	117.201	95.900	277.400	287.400	199,7	213.500	219.700
Muut tuotot	79.992	75.200	85.900	85.900	14,2	88.500	91.200
Toimintatuotot	1.694.115	1.501.300	1.692.000	1.725.600	14,9	1.695.100	1.745.700
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-7.182.452	-7.605.600	-8.045.400	-7.961.000	4,7	-8.194.000	-8.439.500
Palvelujen ostot	-2.419.355	-3.388.500	-3.763.900	-3.741.000	10,4	-3.849.300	-3.624.200
Vuokrat ja vastikkeet	-1.000.968	-1.121.000	-1.218.400	-1.213.400	8,2	-1.211.800	-1.248.200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-504.231	-515.300	-560.000	-551.700	7,1	-545.100	-560.800
Avustukset ja toimintarahat	-520.650	-537.700	-491.000	-491.000	-8,7	-505.700	-520.500
Muut kulut	-15.260	-26.400	-153.400	-148.400	462,1	-18.800	-19.200
Toimintakulut	-11.642.916	-13.194.500	-14.232.100	-14.106.500	6,9	-14.324.700	-14.412.400
TOIMINTAJÄÄMÄ	-9.948.801	-11.693.200	-12.540.100	-12.380.900	5,9	-12.629.600	-12.666.700

TALOUSSUUNNITELMAN 2009 – 2011 ERITYISPERUSTELUT

Tuomiokapitulien yhteisiin budjetoitiin ensimmäisen kerran vuodelle 2008 1.000.000 kehittämisavustuksiin, joiden myöntämisestä tuomiokapitulit päättävät. Varoja voidaan käyttää niin yhdistymis- ja yhteistyöselvityksiin kuin konkreettisiin yhteistyöhankkeisiin. Avustustarve on osoittautunut ennakoitua vähäisemmäksi. Siksi summaan sisällytetään myös varaus 330.000 tuomiokapitulien palkkojen korottamiseksi uuden palkkausjärjestelmän mukaisten vähimmäispalkkojen tasolle.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2009 – 2011

301 TURKU

TOIMINTA-AJATUS

Piispan johtama tuomiokapituli tukee Turun arkkihiippakunnan seurakuntia ja niiden henkilöstöä perustehtävänsä toteuttamisessa hoitamalla sille kuuluvat viranomaistehtävät ja tuottamalla ja tarjoamalla hallinto- ja työelämäpalveluita sekä edustaa Suomen evankelis-luterilaista kirkkoa alueellaan.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2009 – 2011

1. Rakennemuutoksen tuki
2. Viestintä ja verkkoympäristössä toimiminen
3. Henkilöstövoimavarojen ylläpito ja uusintaminen
4. Kriisiytymisvaarassa olevien seurakuntayhteisöjen tukeminen
5. Ympäristökysymykset
6. Nuorten aikuisten toiminnan tukeminen

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2009

1. Kaikille rakennemuutosseurakunnille ja erityisesti niiden johdolle annetaan näiden tarvitsema tuki muutosjohtamiseen, muutosviestintään ja työyhteisön kehittämiseen koulutusta ja konsulttiapua tarjoamalla sekä piispan konsultaatioilla.
2. Kehitetään tuomiokapitulin omaa viestintää suuntaamalla resursseja verkkoviestintään (kotisivujen uusiminen, koulutus) ja pitämällä aktiivista yhteyttä median edustajiin sekä tuetaan seurakuntien viestintää koulutusta koordinoimalla ja viestintäpäiviä järjestämällä.
3. Pidetään aktiivisesti yhteyttä kirkon virkaan kouluttavien oppilaitosten opiskelijoihin, vakiinnutetaan uusien työntekijöiden päivä, tarjotaan osaamisen ja jaksamisen asianmukaista koulutusta ja hoidetaan papiston ja kanttorien henkilöstöhallintoa joustavasti ja täsmällisesti.
4. Kartoitetaan käytettävissä olevat välineet ja henkilövoimavarat mahdollisimman varhaisen tuen tarjoamisen lähtökohdasta.
5. Kiinnitetään aikaisempaa aktiivisempaa huomiota seurakuntien ympäristödiplomien hankintaan ja aletaan juurruttaa kirkon ilmasto-ohjelman edellyttämiä toimenpiteitä osaksi normaaleja työkäytäntöjä.
6. Pidetään yhteyttä seurakuntien nuorten aikuisten työntekijöihin ja tuetaan hiippakunnassa tehtävää nuorten aikuisten työtä.

KIRKKOHALLITUS

04.09.2008

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

	Toteutuma 2007 01-12	TA 2008 01-12	TA-OE 2009 01-12	TA-KH 2009 01-12	Muutos % ta08/09	TTS 2010 01-12	TTS 2011 01-12
00301 Turku							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	56.397	59.100	69.300	69.300	17,3	71.400	73.600
Kolehdit ja lahjoitustuotot	72.566	45.000	45.000	45.000		46.400	47.800
Tuet ja avustukset	43.400	3.200	3.700	3.700	15,6	3.800	3.900
Muut tuotot	23.094	23.500	24.400	24.400	3,8	25.100	25.900
Toimintatuotot	195.457	130.800	142.400	142.400	8,9	146.700	151.200
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-985.915	-1.038.200	-1.092.600	-1.092.600	5,2	-1.125.400	-1.159.200
Palvelujen ostot	-362.653	-354.600	-349.800	-349.800	-1,4	-360.200	-370.900
Vuokrat ja vastikkeet	-183.355	-179.500	-192.100	-192.100	7,0	-197.900	-203.900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-58.938	-72.700	-69.200	-69.200	-4,8	-71.200	-73.300
Avustukset ja toimintarahat	-70.188	-54.500	-54.500	-54.500		-56.100	-57.700
Muut kulut	-179		-200	-200	100,0	-200	-200
Toimintakulut	-1.661.228	-1.699.500	-1.758.400	-1.758.400	3,5	-1.811.000	-1.865.200
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.465.771	-1.568.700	-1.616.000	-1.616.000	3,0	-1.664.300	-1.714.000

TALOUSSUUNNITELMAN 2009 – 2011 ERITYISPERUSTELUT

Turun arkkiihippakunnan elämää tulee sekä ensi vuonna että lähivuosina olennaisesti leimaamaan rakennemuutos: jo vuoden 2009 alusta se koskee lähes puolta seurakunnista, ja on selvää, että lähivuosina varsinkin kuntaliitoksista johtuvat seurakuntarakenteen muutokset jatkuvat.

Kaikki muu ajankohtainen työn ja toiminnan kehittäminen (viestinnän kohentaminen, verkkoympäristöön kotiutuminen, rekrytointi ja henkilöstövoimavaroista huolehtiminen jne) tapahtuu tämän prosessin leimaamana. Tämä voi parhaimmillaan tarkoittaa uusien mahdollisuuksien avautumista ja uusien toimintatapojen käyttöön ottamista, mutta monissa tapauksissa (ennen muuta inhimilliset) voimavarat kuluvat muutoksen vaatimien akuuttien, yleensä hallinnollisten, toimenpiteiden suorittamiseen. Tässä tilanteessa on poikkeuksellisen vaikea arvioida, millaisia erityisiä panostuksia vuosina 2010-11 tullaan tarvitsemaan.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2009 – 2011

302 TAMPERE

TOIMINTA-AJATUS

Tampereen hiippakunnan tuomiokapituli palvelee seurakuntia niiden perustehtävän toteuttamisessa. Se vahvistaa seurakuntien ammatillista osaamista. Se kehittää seurakuntien vuorovaikutteista oppimista. Se ohjaa ja tukee seurakuntien työtä kirkon uskoon ja jäsenyyteen sitouttamiseksi.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2009 – 2011

1. Seurakuntarakenteen muutosten edellyttämä kehittämistyö, konsultaatiotuki ja ohjaaminen sekä paikallisen seurakuntaidentiteetin tukeminen
2. Seurakuntien johtamisen sekä erityisesti keskijohdon ja lähiesimiestyön kehittäminen
3. Työntekijöiden hengellisen kasvun tukeminen
4. Tuomiokapitulin konsultaatiotyön ja piispantarkastusprosessin kehittäminen yhteistyössä piispan kanssa

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2009

1. Seurakuntarakenteen muutosten edellyttämiä tukitoimia ovat mm.
 - 1.1. Seurakuntarakennemuutoksen ohjausryhmä
 - 1.2. Työyhteisökonsulttien hyödyntäminen muutosprosesseissa
 - 1.3. Hiippakunnallinen johtamisen foorumi
 - 1.4. Alueellisen diakonian kehittäminen -koulutus
2. Johtamisen ja esimiestyön kehittämiseksi toteutetaan mm.
 - 2.1. Esimiesvalmennusohjelma 2009 – 2010
 - 2.2. Hiippakunnallinen johtamisen foorumi
 - 2.3. Työnohjaajakoulutus esimiehille 2009 – 2011
 - 2.4. Muuttuva johtajuus seurakunnan varhaiskasvatustyössä -koulutus
 - 2.5. Kirjo IIA 2009 - 2010
3. Työntekijöiden hengelliseen kasvuun tarjotaan tukea järjestämällä mm.
 - 3.1. Pastoraalisen johtamisen retriitti
 - 3.2. Hengellisen ohjauksen retriitti Tampereen ja Manchesterin hiippakuntien papeille
 - 3.3. Hengellisen matkakumppanuuden seminaari
 - 3.4. Hengellisen ohjauksen kehittäminen
 - 3.5. Aviopariretriitti
 - 3.6. Kirkon ohjaajakoulutus
 - 3.7. Surua perheessä –koulutuspäivät
 - 3.8. Ovi messuun –koulutukset
 - 3.9. Hiippakunnallinen varhaisnuorten leiri Pihka 2
4. Tuomiokapitulin sisäinen kehittämistyö:
 - 4.1. Kehitetään tuomiokapitulin henkilöstön konsultaatiotyön osaamista
 - 4.2. Luodaan yhteistyössä piispan kanssa malli piispantarkastuksen toteuttamisesta konsultaatioprosessina

KIRKKOHALLITUS

04.09.2008

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

	Toteutuma 2007 01-12	TA 2008 01-12	TA-OE 2009 01-12	TA-KH 2009 01-12	Muutos % ta08/09	TTS 2010 01-12	TTS 2011 01-12
00302 Tampere							
VARSinAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	46.522	27.300	38.600	38.600	41,4	39.700	40.800
Kolehdit ja lahjoitustuotot	84.636	100.000	85.000	85.000	-15,0	87.600	90.200
Tuet ja avustukset	2.102	4.500	2.500	2.500	-44,4	2.500	2.500
Muut tuotot	9.696	10.000	10.000	10.000		10.300	10.600
Toimintatuotot	142.956	141.800	136.100	136.100	-4,0	140.100	144.100
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-694.090	-780.000	-810.100	-810.100	3,9	-834.400	-859.400
Palvelujen ostot	-224.434	-286.300	-256.300	-256.300	-10,5	-264.200	-272.200
Vuokrat ja vastikkeet	-144.791	-145.600	-151.000	-151.000	3,7	-155.500	-160.200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-41.313	-50.500	-49.900	-49.900	-1,2	-51.400	-52.900
Avustukset ja toimintarahat	-87.481	-100.000	-90.000	-90.000	-10,0	-92.700	-95.400
Muut kulut	-456	-500	-700	-700	40,0	-700	-700
Toimintakulut	-1.192.564	-1.362.900	-1.358.000	-1.358.000	-0,4	-1.398.900	-1.440.800
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.049.608	-1.221.100	-1.221.900	-1.221.900	0,1	-1.258.800	-1.296.700

TALOUSSUUNNITELMAN 2009 – 2011 ERITYISPERUSTELUT

Vuoden 2008 talousarviossa oli varattu 35.000 piispan vihkiäisiin.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2009 – 2011

303 OULU

TOIMINTA-AJATUS

Oulun hiippakunnan tuomiokapitulin tehtävä on palvella seurakuntia ja erityisesti niiden työntekijöitä kirkon mission toteuttamiseksi hiippakunnassa ja sen rovastikunnissa.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2009 – 2011

1. Tarjotaan seurakunnille välineitä kristillisen uskon ja kirkon merkityksen esillä pitämiseksi pohjoissuomalaisessa todellisuudessa
2. Tuetaan erityisesti nuorten työntekijöiden ammatillista ja hengellistä identiteettiä sekä vahvistetaan rekrytointia
3. Tuetaan seurakuntia muutosten keskellä
4. Pidetään esillä kirkon vastuuta kansainvälistyvässä maailmassa

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2009

1. Tuetaan seurakuntia rakennemuutoksessa koulutuksen kautta ja perustamalla tuomiokapituliin rakennemuutosta seuraava työryhmä
2. Tuetaan vapaaehtoisuutta ja maallikkoutta hiippakunnassa kartoittamalla ja kehittämällä seurakuntien luottamushenkilöille ja vastuunkantajille kohdennettua koulutusta sekä järjestämällä seurakunnan työntekijöille vapaaehtoisten koulutukseen ja johtamiseen liittyvää koulutusta
3. Tuetaan kirkon työntekijöiden hengellistä identiteettiä ja kutsumusta tukemalla retriittitoimintaa hiippakunnassa sekä luomalla mentorijärjestelmä uusille työntekijöille
4. Tuetaan työalojen välistä yhteistyötä hiippakunnassa muun muassa järjestämällä kaikkia työaloja koskevat hiippakuntapäivät vuonna 2009
5. Vahvistetaan yhteistyötä koulutuksessa rovastikuntien, suurten seurakuntien ja seurakuntayhtymien kanssa
6. Pidetään esillä kirkon lähetystehtävää hiippakunnassa erityisesti liittyen kirkon lähetystyön 150-vuotisjuhlallisuuksiin
7. Järjestetään saamelaisten ekumeeniset ja kansainväliset kirkkopäivät vuonna 2009

KIRKKOHALLITUS

04.09.2008

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

	Toteutuma 2007 01-12	TA 2008 01-12	TA-OE 2009 01-12	TA-KH 2009 01-12	Muutos % ta08/09	TTS 2010 01-12	TTS 2011 01-12
00303 Oulu							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	273						
Maksutuotot	40.627	17.600	29.600	29.600	68,2	30.400	31.200
Kolehdit ja lahjoitustuotot	75.344	82.000	80.200	80.200	-2,2	82.700	85.200
Tuet ja avustukset	20.006		100.900	100.900	100,0	103.900	107.000
Toimintatuotot	136.251	99.600	210.700	210.700	111,5	217.000	223.400
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-779.039	-819.800	-900.300	-900.300	9,8	-927.500	-955.200
Palvelujen ostot	-295.352	-296.600	-410.200	-410.200	38,3	-362.600	-373.300
Vuokrat ja vastikkeet	-95.318	-99.100	-124.800	-124.800	25,9	-105.800	-108.900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-77.080	-72.800	-90.600	-90.600	24,5	-82.800	-85.200
Avustukset ja toimintarahat	-63.887	-70.400	-71.900	-71.900	2,1	-74.100	-76.300
Muut kulut	-396	-1.500	-6.200	-6.200	313,3	-1.200	-1.200
Toimintakulut	-1.311.073	-1.360.200	-1.604.000	-1.604.000	17,9	-1.554.000	-1.600.100
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.174.822	-1.260.600	-1.393.300	-1.393.300	10,5	-1.337.000	-1.376.700

TALOUSSUUNNITELMAN 2009 - 2011 ERITYISPERUSTEET

Oulun hiippakunta järjestää saamelaisten ekumeeniset kirkkopäivät Inarissa vuonna 2009 yhteistyössä Saamelaiskäräjien sekä Ruotsin ja Norjan saamelaisten kirkkoneuvostojen kanssa. Ensimmäiset saamelaisten kirkkopäivät järjestettiin vuonna 2004 Jokkmokissa Ruotsissa. Kirkkopäivien pääasiallisen järjestely- ja taloudellisen vastuun kantaa järjestelyvuorossa olevan maan kirkko, minkä johdosta Oulun hiippakunnan erityistarve vuonna 2009 on 95.000 euroa.

Kirkkohallitus puoltaa lisämäärärahaa 95.000 kirkkopäiviä varten.

Saamelaistyön hiippakuntasihteeri, jota rahoitetaan saamelaistyön avustuksista, on sijoitettu Oulun tuomiokapituliin. Hänen kulunsa 98.000 ja niitä vastaavat tuotot näkyvät talousarviossa vuodesta 2009.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2009 – 2011

304 MIKKELI

TOIMINTA-AJATUS

Tuomiokapitulin perustehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää hiippakunnassa kehittämällä seurakuntien toimintaa ja hallintoa. Tehtävänsä tuomiokapituli toteuttaa verkostoituneena kirkkoon ja yhteiskuntaan.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2009 – 2011

1. Seurakunnan hallinnon, talouden ja hallintokäytäntöjen kehittäminen
2. Seurakuntien rakennemuutosten tukeminen ja saattaminen
3. Johtajuuden tukeminen seurakunnissa
4. Seurakuntien strategisen osaamisen lisääminen
5. Seurakuntien työyhteisöjen toimivuuden edistäminen ja työntekijöiden tukeminen
6. Seurakuntien työntekijöiden ammatillinen täydennyskoulutus

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2009

1. Seurakuntien hallintoa ja taloutta seurataan ja kehitetään yleisneuvonnan, tuomiokapitulin hallintotoimen ja koulutuksen avulla. Koulutuksessa kiinnitetään huomiota seurakuntien toimintaan liittyviin säädosmuutoksiin.
2. Seurakuntien rakennemuutoksia pyritään tukemaan aktiivisesti koulutuksen ja konsultoinnin yms. keinoin. Rakennemuutoksissa kiinnitetään huomiota taloudellishallinnollisten muutosten ohella myös seurakuntien toiminnan kehittämiseen muuttunutta tilannetta vastaavaksi.
3. Johtajuuden vahvistaminen seurakunnissa tukemalla kirkkoherroja, talous- ja hallintojohtajia sekä väliportaan johtajia koulutuksen, neuvottelupäivien sekä konsultoinnin keinoin.
4. Toimintaympäristönsä muutoksesta ja perustehtävästään tietoisien seurakuntatyön strategisen suunnittelun sekä osaamisen vahvistaminen seurakunnissa konsultoinnin sekä piispantarkastusten avulla.
5. Tuetaan seurakuntien työyhteisöjen toimivuutta, omaehtoista ongelmanratkaisua sekä autetaan seurakuntia tarttumaan työyhteisön ongelmiin mahdollisimman varhaisessa vaiheessa. Tuetaan seurakuntien työyhteisöjä yhdistymis- ja muutostilanteissa järjestämällä työyhteisönohjausta. Järjestetään työntekijöille työnohjausta, mentorointia ja vertaisryhmätukea.
6. Pidetään yllä seurakuntien työntekijöiden ammatillista osaamista vastaamalla seurakuntien koulutussuunnitelmiaan ilmaisemaan sekä kokonaiskirkon hankkeisiin liittyvään koulutustarpeeseen.

KIRKKOHALLITUS

04.09.2008

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

	Toteutuma 2007 01-12	TA 2008 01-12	TA-OE 2009 01-12	TA-KH 2009 01-12	Muutos % ta08/09	TTS 2010 01-12	TTS 2011 01-12
00304 Mikkeli							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	47.873	14.600	15.600	15.600	6,8	16.100	16.600
Tuet ja avustukset	2.194	22.600	39.400	39.400	74,3	40.600	41.800
Muut tuotot	1.015						
Toimintatuotot	51.083	37.200	55.000	55.000	47,8	56.700	58.400
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-718.649	-813.100	-870.400	-870.400	7,0	-896.600	-923.400
Palvelujen ostot	-225.439	-190.600	-221.800	-221.800	16,4	-192.200	-197.600
Vuokrat ja vastikkeet	-45.698	-49.400	-45.900	-45.900	-7,1	-47.300	-48.700
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34.303	-39.300	-46.400	-46.400	18,1	-37.400	-38.400
Avustukset ja toimintarahat	-15.504	-15.000	-17.500	-17.500	16,7	-18.000	-18.500
Muut kulut	-436	-500	-500	-500		-500	-500
Toimintakulut	-1.040.030	-1.107.900	-1.202.500	-1.202.500	8,5	-1.192.000	-1.227.100
TOIMINTAJÄÄMÄ	-988.947	-1.070.700	-1.147.500	-1.147.500	7,2	-1.135.300	-1.168.700

TALOUSSUUNNITELMAN 2009 – 2011 ERITYISPERUSTELUT

Ehdotettu talousarvio ylittää asetetun budjettikehyksen 35.000 €:lla uuden piispan virkaan vihkimisestä aiheutuvien kustannusten takia. Esitetty määräraha noudattaa suuruudeltaan hiippakunnille tähän tarkoitukseen viime vuosina piispanvaihdojen yhteydessä varattua määrärahaa.

Budjettikehyksen piispanvaihdokseen liittyvän 35.000 €:n ylityksen lisäksi esitetään, että tuomiokapituli saisi 10.000 euron kertaluonteisen erillismäärärahan uuden matkaviitan ja hiipan hankkimiseksi piispalle. Nykyinen matkaviitta on teetetty Mikkelin käsi- ja taideteollisella oppilaitoksella vuonna 1983. Materiaaleiltaan se ei kestä pitkäaikaista käyttöä eikä suunnittelultaan vastaa piispan kaavulle asetettuja vaatimuksia, on hankala käyttää, raskas ja kuuma. Mikkelin piispankaapuihin ei sisälly hiippaa. Vuonna 1935 valmistettuun piispan juhlatiinaan kuulunut hiippa on kadonnut ilmeisesti Viipurin tuomiokapitulin muuton yhteydessä. Juhlatiiva on arvokas ja epäkäytännöllinen taidetekstiili. Sitä säilytetään Mikkelin tuomiokirkossa ja sen käyttö rajoittuu siellä tapahtuviin tilaisuuksiin. Tästä johtuen piispa käyttää pääasiassa matkaviittaa. Uusi matkaviitta ja hiippa ovat yksittäiskappalein valmistettavia taidetekstiilejä, jotka on tarkoitettu pitkäaikaiseen käyttöön. Niiden suunnittelu- ja hankintakustannukseksi on arvioitu 10.000 euroa. Hankinta olisi luonteva toteuttaa piispan vaihtumisen yhteydessä, koska uuden matkaviitan kautta voidaan tukea piispuutta ja antaa sille myös visuaalisesti uutta ilmettä. Tuomiokapituli on aiemminkin anonut määrärahaa uuden matkaviitan hankkimiseen sitä saamatta. Tarve tähän hankintaan on ilmeinen ja todettu jo pidemmän ajan kuluessa. Tuomiokapituli toivoo, että hankinta nyt voidaan toteuttaa.

Kirkkohallitus puoltaa em. määrärahajoja 35.000 ja 10.000.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2009 – 2011

305 PORVOO

TOIMINTA-AJATUS

Porvoon hiippakunnan tehtävä yhdessä tuomiokapitulin ja hiippakuntavaltuuston kanssa on auttaa ja tukea hiippakunnan seurakuntia, seurakuntayhtymiä ja työntekijöitä perustehtävien suorittamisessa kuten Jumalan sanan julistamisessa, sakramenttien jakamisessa, diakonia- ja lähetystyössä sekä kristillisessä kasvatuksessa.

Lisäksi tuomiokapituli hoitaa viranomaistehtäviä, jotka kirkon tunnustuksen ja kirkkolain ja kirkkojärjestyksen määräysten nojalla kuuluvat mainitulle elimelle, palvelee hallintoa ja antaa tukea päivittäisessä työssä sekä edustaa kirkkoa hiippakuntaa koskeissa asioissa.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2009 – 2011

1. Hiippakunnan strategian juurruttaminen seurakuntiin
2. Piispantarkastuksia kehitetään ja ne priorisoidaan
3. Kirkollisiin ammatteihin rekrytointi on huomion kohteena
4. Seurakuntarakenteen muutokset otetaan huomioon kiinnittäen erityistä huomiota henkilökunnan asemaan
5. Kannustetaan seurakunnan työntekijöiden keskinäistä yhteistyötä yli ammattirajojen
6. Hiippakunnan seurakuntien musiikkielämää piristetään

KESKEISET TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2009

1. Hiippakunnan strategian perusta on seurakunnissa, ja niille annetaan apua toiminnan suunnittelemisessa ja kehittämisessä siten, että toiminnalla vastataan nykyisiin hengellisiin, sosiaalisiin ja kulttuurisiin tarpeisiin.
2. Piispantarkastuksia kehitetään ja niiden konseptia uudistetaan siten, että vierailut ovat luonteeltaan yhä enemmän neuvoa antavia ja seurakuntien toimintaa tukevia.
3. Kirkollisiin ammatteihin rekrytointi, johon sisältyy myös seurakunnan työntekijöiden rekrytointi alan opiskelijoiden joukosta. Kirkon työkenttää esitellään nuorille aikaisessa vaiheessa.
4. Meneillään olevan kunta- ja palvelurakenteen muutos ja sen vaikutus seurakuntarakenteeseen otetaan seurantaan ja ryhdytään toimiin, joissa otetaan huomioon seurakunnan työntekijöiden hyvinvointi ja tilanne.
5. Seurakuntia kannustetaan kehittämään työtään siten, että työntekijät tekevät aikaisempaa enemmän yhteistyötä yli ammattirajojen. Tämä otetaan huomioon myös henkilöstön koulutuksessa ja työnohjauksessa.
6. Musiikkityötä tuetaan erityisesti nuorten ikäryhmissä (lapset, nuoret ja nuoret aikuiset) koulutuksella ja julkaisemalla uutta ohjelmistoa.

KIRKKOHALLITUS

04.09.2008

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

	Toteutuma 2007 01-12	TA 2008 01-12	TA-OE 2009 01-12	TA-KH 2009 01-12	Muutos % ta08/09	TTS 2010 01-12	TTS 2011 01-12
00305 Porvoo							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	10.588	14.000	20.000	20.000	42,9	20.700	21.400
Kolehdit ja lahjoitustuotot	33.856	20.000	20.000	20.000		20.600	21.200
Tuet ja avustukset	1.151	1.000			-100,0		
Muut tuotot	5.443		10.000	10.000	100,0	10.300	10.600
Toimintatuotot	51.039	35.000	50.000	50.000	42,9	51.600	53.200
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-679.482	-758.200	-775.000	-775.000	2,2	-798.200	-822.100
Palvelujen ostot	-177.308	-186.400	-285.800	-285.800	53,3	-222.100	-228.400
Vuokrat ja vastikkeet	-92.781	-177.000	-224.400	-224.400	26,8	-215.700	-222.100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-72.260	-102.200	-98.400	-98.400	-3,7	-101.400	-104.400
Avustukset ja toimintarahat	-41.889	-40.000	-45.000	-45.000	12,5	-46.400	-47.800
Muut kulut	-368	-10.800	-500	-500	-95,4	-500	-500
Toimintakulut	-1.064.087	-1.274.600	-1.429.100	-1.429.100	12,1	-1.384.300	-1.425.300
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.013.048	-1.239.600	-1.379.100	-1.379.100	11,3	-1.332.700	-1.372.100

TALOUSSUUNNITELMAN 2009 – 2011 ERITYISPERUSTELUT

Seuraava piispanvaali pidetään vuonna 2009, minkä vuoksi budjettiin on otettu ylimääräinen 35 000 euron määräraha. Myös Porvoon valtiopäivien 200-vuotisjuhla vuonna 2009 aiheuttaa lisäkustannuksia hiippakunnalle, sillä tuomiokapitulin talo on keskeinen juhlapaikka. Tätä tarkoitusta varten on myös varattu 50 000 €. Siksi vuoden 2009 määrärahaa on lisätty 85 000 € tavanomaisen 3 %:n vuosikorotuksen lisäksi.

Kirkkohallitus puoltaa näitä määrärahoja.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2009 – 2011**306 KUOPIO****TOIMINTA-AJATUS**

Yhteistoiminnassa hiippakuntavaltuuston ja tuomiokapitulin kanssa piispa johtaa hiippakunnan hallintoa ja toimintaa. Tavoitteena on tukea ja ohjata seurakuntaelämää sekä edistää kirkon tehtävää ja toimintaedellytyksiä hiippakunnan alueella.

Hallintoon liittyvissä tehtävissä piispan apuna on erityisesti tuomiokapituli, opetustehtävissä ja seurakuntien toiminnallisessa tukemisessa ja ohjaamisessa hiippakunnan sihteeristö.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2009 – 2011

1. Seurakuntien toimintakyvyn turvaaminen muutosten keskellä järjestämällä muutosprosessiin liittyvää koulutusta ja työnohjausta sekä seurakuntien kehittämistoimintaa.
2. Seurakuntien työntekijöiden tukeminen järjestämällä ammatillisuutta kehittävää koulutusta ja välittämällä työhyvinvointia edistävää toimintaa.
3. Aktiivinen vaikuttaminen kirkon ja yhteiskunnan muutoksessa. Erityisesti kiinnitetään huomiota nuorten aikuisten ja vanhusväestön tilanteeseen.

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2009

1. Vuosi 2009 on hiippakunnan 70-vuotisjuhlavuosi ja kirkon lähetyksen 150-vuotisjuhlavuosi. Tavoitteena on viettää juhlavuotta näkyvästi lähetyksen teemalla. Juhlavuosi näkyy sekä normaalissa toiminnassa että joissakin erityistapahtumissa.
2. Luodaan toimivat rakenteet seurakuntaliitoksiin valmistautuvien seurakuntien tukemiseksi.
3. Seurakuntien vanhustyön kehittäminen luomalla uusia toimintamalleja ja edistämällä kuntien ja seurakuntien yhteistyötä.
4. Uskonnonopetusta tuetaan yhteistyössä lääninhallituksen kanssa.
5. Seurakunnan hengellisen työn merkityksen korostaminen eri työalueilla vahvistamalla työntekijöiden hengellistä identiteettiä.
6. Seurakunnan työntekijöiden jaksamisen tukeminen kokonaisvaltaisen kuntoutuksen avulla.
7. Hallintoasioiden mahdollisimman joustava ja nopea hoitaminen.

KIRKKOHALLITUS

04.09.2008

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

	Toteutuma 2007 01-12	TA 2008 01-12	TA-OE 2009 01-12	TA-KH 2009 01-12	Muutos % ta08/09	TTS 2010 01-12	TTS 2011 01-12
00306 Kuopio							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	73.139	41.300	47.900	47.900	16,0	49.400	50.900
Kolehdit ja lahjoitustuotot	72.774	81.000	65.000	70.000	-13,6	72.100	74.300
Tuet ja avustukset	1.722	1.300	1.600	1.600	23,1	1.600	1.600
Toimintatuotot	147.636	123.600	114.500	119.500	-3,3	123.100	126.800
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-782.005	-827.800	-869.000	-869.000	5,0	-889.000	-915.700
Palvelujen ostot	-299.753	-252.000	-326.500	-303.600	20,5	-274.400	-282.600
Vuokrat ja vastikkeet	-56.202	-62.500	-65.200	-60.200	-3,7	-62.000	-63.900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-47.482	-43.500	-53.400	-45.100	3,7	-44.400	-45.700
Avustukset ja toimintarahat	-63.602	-80.000	-62.300	-62.300	-22,1	-64.200	-66.100
Muut kulut	-352	-200	-900	-900	350,0	-900	-900
Toimintakulut	-1.249.397	-1.266.000	-1.377.300	-1.341.100	5,9	-1.334.900	-1.374.900
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.101.761	-1.142.400	-1.262.800	-1.221.600	6,9	-1.211.800	-1.248.100

TALOUSSUUNNITELMAN 2009 – 2011 ERITYISPERUSTELUT

Vuoden 2009 toimintaa ei pystytä hoitamaan annetun määräraahakehyksen puitteissa. Vuonna 2009 tulee Kuopion hiippakunnan perustamisesta kuluneeksi 70 vuotta. Juhlavuoden menoksi arvioidaan 46.200 euroa.

Kuopion määräraahakehys vuodelle 2009 sisälsi normaalin 3 %:n määrärahan nousun lisäksi 40.000 70-vuotisjuhla varten. Kirkkohallitus puoltaa normaalin määrärahan nousun lisäksi 45.000 70-vuotisjuhla varten.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2009 – 2011**307 LAPUA****TOIMINTA-AJATUS**

Lapuan hiippakunta edistää kirkon tehtävän toteutumista ja vahvistaa seurakuntien toimintaedellytyksiä alueellaan. Se tukee ja ohjaa seurakuntia ja niiden henkilöstöä sekä kehittää hiippakunnallista toimintaa yhteistyökumppaniensa kanssa.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2009 – 2011

1. Kirkon tehtävän edistäminen hiippakunnassa
2. Seurakuntien työn tukeminen
3. Seurakuntien henkilöstön tukeminen

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2009

1. Tuetaan rakennemuutosseurakuntia järjestämällä seurakunnissa ja uusissa rovastikunnissa rakennemuutos-teemapäiviä, joissa pyritään laajaan ja laadukkaaseen työntekijöiden kohtaamiseen. Yleistä koulutustarjontaa vähennetään.
2. Tuetaan uusien rovastikuntien toiminnan käynnistymistä.
3. Laaditaan selvitys hallinnollisen rakennemuutoksen vaikutuksesta henkilöstön ja luottamushenkilöiden osaamistarpeeseen.
4. Vahvistetaan rekrytointia kirkon tehtäviin valmistaviin oppilaitoksiin niin, että hiippakunnasta lähtee opiskelemaan vähintään tulevaa työvoimatarvetta vastaava määrä opiskelijoita.
5. Nuoret aikuiset -hanke arvioidaan ja sen synnyttämät kehittämistarpeet otetaan huomioon NA-toiminnan kehittämisessä.
6. Käynnistetään uuden hiippakuntastrategian laatiminen yhdessä uuden hiippakuntavaltuuston kanssa.

KIRKKOHALLITUS

04.09.2008

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

	Toteutuma 2007 01-12	TA 2008 01-12	TA-OE 2009 01-12	TA-KH 2009 01-12	Muutos % ta08/09	TTS 2010 01-12	TTS 2011 01-12
00307 Lapua							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	225.878	172.300	198.000	198.000	14,9	204.000	210.100
Vuokratuotot	6.401	6.400	6.700	6.700	4,7	6.900	7.100
Kolehdit ja lahjoitustuotot	38.481	50.000	30.000	30.000	-40,0	30.900	31.800
Tuet ja avustukset	1.422	1.100	1.500	1.500	36,4	1.500	1.500
Muut tuotot	8.575	8.800	9.000	9.000	2,3	9.300	9.600
Toimintatuotot	280.756	238.600	245.200	245.200	2,8	252.600	260.100
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-861.879	-893.600	-945.500	-930.500	4,1	-958.400	-987.100
Palvelujen ostot	-400.501	-357.600	-386.300	-386.300	8,0	-397.700	-409.400
Vuokrat ja vastikkeet	-83.093	-101.100	-104.000	-104.000	2,9	-107.100	-110.300
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-52.064	-61.400	-61.800	-61.800	0,7	-63.500	-65.200
Avustukset ja toimintarahat	-62.437	-71.500	-51.500	-51.500	-28,0	-53.000	-54.500
Muut kulut	-271	-700	-700	-700		-700	-700
Toimintakulut	-1.460.244	-1.485.900	-1.549.800	-1.534.800	3,3	-1.580.400	-1.627.200
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.179.488	-1.247.300	-1.304.600	-1.289.600	3,4	-1.327.800	-1.367.100

TALOUSSUUNNITELMAN 2009 – 2011 ERITYISPERUSTELUT

Taloussuunnittelussa lähdetään siitä, että toimintamenojen osalta, poisluettuna henkilöstömenot, voidaan pysyä kehyksen 3 %:n korotuksen edellyttämässä rajoissa. Palkkaratkaisu kokonaisuudessaan ei sovi kehyksen puitteisiin ja tältä osin syntyy 15.000,- euron ylitystarve.

Tuomiokapitulin laajennuksen II vaihe valmistui v. 2008 helmikuussa ja lisätiloja saatiin n. 190 m². Tästä aiheutui lisäkuluja kiinteistötoimelle sisäisten vuokrien ja lisääntyneiden sähkö-, lämmitys- ja siivoukskulujen muodossa. Kiinteistökulujen nousu on ollut arvioitua voimakkaampaa ja kehys ei riitä kattamaan kustannusten nousua. Kehyksen ylitys on 5.000,- euroa.

Hiippakunnan strategiassa kehittämisen painopiste on kirkkomusiikki- ja jumalanpalveluselämä. Tätä varten on selvitetty mahdollisuuksia lisätä hiippakuntakanttorin työaikaa 20 %:sta 50 %:iin. Tämä vaatisi palkkaussääntöjä lisää runsaat 20.000,- euroa. Hiippakuntien välinen rahanjakomalli on hyväksytty v. 2008 alusta lukien neljäksi vuodeksi. Tähän toimintamenojen kehykseen sisällytetään kaikki hiippakunnan toimintamenot ja nykyisen toimintaympäristön puitteissa hiippakuntakanttorin palkkaussääntöjen lisääminen ei ole mahdollista. Omista rahastoista käytetään varoja erilaisiin projektituontoihin hankkeisiin. Pitkäaikaisiin sitoumuksiin, kuten hiippakuntakanttorin työajan lisääminen, niitä ei ole mahdollista edelleenkaan käyttää. Hiippakuntakantoreiden tehtävien kokonaisuudistuksessa jäädään odottamaan kirkolliskokouksen ja kirkkohallituksen linjauksia koko kirkon tasolla.

Kirkkohallitus puoltaa vain kiinteistömenojen ylitystä 5.000. Varaus palkkojen korotuksiin on kohdassa 390 Tuomiokapitulien yhteiset.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2009 – 2011

308 HELSINKI

TOIMINTA-AJATUS

Piispa, tuomiokapituli ja hiippakuntavaltuusto edistävät kirkon tehtävän toteutumista hiippakunnassa. Tuomiokapituli tukee ja ohjaa seurakuntia sekä hoitaa hiippakunnallista toimintaa ja hallintoa.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2009 – 2011

1. Kirkon jäsenyyden syventäminen ja kirkkoon liittymiseen rohkaiseminen
2. Maailmankatsomuksellisen etsinnän ja kirkon uskon välisen vuorovaikutuksen vahvistaminen
3. Luottamushenkilöiden, vapaaehtoisten ja työntekijöiden yhteistyön kehittäminen
4. Nuorten rohkaiseminen toimimaan vastuunkantajina seurakunnissa
5. Työyhteisöjen toimivuuden, johtajuuden ja hyvän hallinnon tukeminen
6. Kansainvälisyyden, oikeudenmukaisuuden ja ympäristökysymysten haasteisiin vastaaminen

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2009

1. Luottamushenkilöiden ja työntekijöiden identiteetin ja hengellisen ohjauksen korostaminen koulutuksessa
 1. Asia on esillä erityisesti luottamushenkilöille ja eri työntekijäryhmille järjestettävien neuvottelupäivien yhteydessä
 2. Toimintaympäristön kysymysten huomioiminen (mm. kansainvälisyys, oikeudenmukaisuus, ja ympäristökysymykset)
2. Seurakunnan johtajuuden tukeminen ja uusien kirkkoherrojen perehdyttäminen
 1. Johtamiskoulutuksen toteuttaminen entiseen tapaan,
 2. Piispan ja kirkkoherrojen tapaamiset (kirkkoherrainkokoukset)
 3. Uusien kirkkoherrojen perehdyttäminen, mm. mentorointi ja lakimiesasessorin tuki
 4. Väliportaan johtajuuden vahvistaminen
3. Seurakuntien rakennemuutosten seuranta ja tukeminen
 1. Helsingissä tapahtuvaa kuuden seurakuntaparin yhdistymistä tuetaan yhteistyössä Helsingin seurakuntayhtymän kanssa.
 2. Kussakin seurakuntaparissa toteutetaan ns. piispan päivä, joka liittyy uusien seurakuntien strategiatyöskentelyyn.
4. Tuomiokapitulin ulkoisen vuorovaikutuksen ja viestinnän vahvistaminen
 1. Hiippakuntautuisten kevään numero tulee olemaan tavanomaista laajempi juhlanumero.
 2. Hiippakunnan uudistetut kotisivut otetaan käyttöön.
5. Hiippakunnallisen yhteyden vahvistaminen
 1. Hiippakunnan 50-vuotisjuhlan merkeissä järjestetään helatorstaina 2009 Senaatintorilla kaikille avoin torimessu, johon kaikista hiippakunnan seurakunnista saavutaan viettämään yhteistä messua. Samassa yhteydessä toteutetaan Suomen Lähetysseuran 150-juhlavuoden hiippakunnallinen tapahtuma
 2. Eri työntekijäryhmille järjestetään viikoilla 39-40 seminaari- ja kutsutilaisuudet hiippakunnan juhlavuoden merkeissä.
 3. Yhteistyöneuvotteluja Helsingin ja Vantaan seurakuntayhtymien ja Porvoon rovastikunnan edustajien kanssa jatketaan.
6. Hiippakunta 2015 -strategian laatiminen
 1. Hiippakunta 2015 –strategiatyöskentely saatetaan loppuun ja strategia vahvistetaan.
 2. Strategian toteuttaminen hiippakunnallisessa toiminnassa.

TALOUSSUUNNITELMAN 2009 – 2011 ERITYISPERUSTELUT

Liitteenä olevaan talousarvioesitykseen on budjettikehyksen ulkopuolelle lisätty kaksi erää. Talousarvio ylittää annetun kehyksen 60 000 eurolla johtuen siitä, että vuosi 2009 on Helsingin hiippakunnan 50-vuotisjuhlavuosi. Erityisiä lisäkustannuksia aiheuttaa kaikkien seurakuntien yhteisen torimessun vietto senaatintorilla lava-, äänentoisto- ym. välttämättömine rakennelmineen sekä juhlaviikoilla luottamushenkilöille ja kaikille eri työntekijäryhmille järjestettävät seminaari- ja kutsutilaisuudet. Talousarviossa summa on merkitty kustannuspaikalle satunnainen.

KIRKKOHALLITUS

04.09.2008

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

	Toteutuma 2007 01-12	TA 2008 01-12	TA-OE 2009 01-12	TA-KH 2009 01-12	Muutos % ta08/09	TTS 2010 01-12	TTS 2011 01-12
00308 Helsinki							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	74.459	34.400	13.000	26.600	-22,7	27.300	28.100
Vuokratuotot	3.792	3.900	3.900	3.900		4.000	4.100
Kolehdit ja lahjoitustuotot	63.957	69.000	58.000	63.000	-8,7	64.900	66.900
Tuet ja avustukset	45.202	60.000	125.600	135.600	126,0	57.300	59.000
Muut tuotot	13.336	13.500	13.500	13.500		13.900	14.300
Toimintatuotot	200.746	180.800	214.000	242.600	34,2	167.400	172.400
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-881.078	-904.000	-996.900	-927.500	2,6	-955.400	-984.000
Palvelujen ostot	-196.054	-227.500	-224.800	-224.800	-1,2	-231.600	-238.500
Vuokrat ja vastikkeet	-107.598	-116.000	-113.000	-113.000	-2,6	-116.500	-120.000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-49.766	-45.500	-55.000	-55.000	20,9	-56.600	-58.200
Avustukset ja toimintarahat	-56.841	-70.000	-60.000	-60.000	-14,3	-61.800	-63.600
Muut kulut	-258		-130.000	-125.000	100,0		
Toimintakulut	-1.291.594	-1.363.000	-1.579.700	-1.505.300	10,4	-1.421.900	-1.464.300
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.090.848	-1.182.200	-1.365.700	-1.262.700	6,8	-1.254.500	-1.291.900

TALOUSSUUNNITELMAN 2009 – 2011 ERITYISPERUSTELUT, jatkoa

Tämän lisäksi palkkamenoihin on lisätty kehyksen ulkopuolelle 48.000 euron suuruinen varaus, joka vastaa palkkojen korotustarvetta 1.10.2007 voimaan tulleen uuden palkkausjärjestelmän mukaisten vähimmäispalkkojen tasolle. Uuden palkkausjärjestelmän täytäntöönpano edellyttää tuntuvasti aikaisempaa suurempien määrärahojen varaamista palkkakuluihin, mikä tulee huomioida myös budjettikehyksessä. Tärkeää on varmistaa, että henkilöstölle voidaan maksaa uuden palkkausjärjestelmän mukaiset palkat tämän sopimuskauden aikana. Hiippakunnan toimintaedellytysten turvaamiseksi olennaista on, että uuden palkkausjärjestelmän mukaisten palkkojen maksamista varten varataan riittävät taloudelliset lisäresurssit niin, ettei palkkoihin jouduta käyttämään toimintaan budjetoituja määrärahoja.

Talousarviossa ei ole huomioitu tuomiokapitulin toimitilojen peruskorjausta, joka edellyttää tuomiokapitulin siirtymistä väliaikaisiin tiloihin. Peruskorjauksen alkamisajankohta ja siitä aiheutuvat kustannukset eivät vielä ole tiedossa, mutta epävirallisten tietojen mukaan muutto voi toteutua jo syksyllä 2009. Tilat omistaa Helsingin seurakuntayhtymä. Ennakoimattomia kustannuksia aiheuttanee se, että muuttokustannusten lisäksi väliaikaisten tilojen vuokratkustannukset ovat todennäköisesti korkeammat.

Peruskorjauksen jälkeen (vuonna 2010 -2011?) nykyisten tilojen vuokratkustannuksiin on odotettavissa tuntuva korotus, mikä tulee huomioida talousarviokehyksen määrittämisessä. Lisäksi palaaminen kunnostettuihin tiloihin aiheuttaa investointikuluja (mm. vanhentuneiden kalusteiden korvaaminen uusilla).

Helsingin määrärahakehys vuodelle 2009 sisälsi normaalin 3 %:n määrärahan nousun lisäksi 40.000 50-vuotisjuhla varten. Kirkkohallitus puoltaa normaalin määrärahan nousun lisäksi 45.000 50-vuotisjuhla varten. Varaus palkkojen korotuksiin on kohdassa 390 Tuomiokapitulien yhteiset.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2009 – 2011**312 ESPOO****TOIMINTA-AJATUS**

Espoon hiippakunnan tuomiokapituli tukee ja ohjaa seurakuntaelämää sekä edistää kirkon tehtävää ja toimintaedellytyksiä hiippakunnan alueella.

KESKEISET TEHTÄVÄT JA KEHITYSHANKKEET V. 2009 – 2011

1. Muutosjohtaminen ja muutoksen johtamisen tukeminen
2. Työvoimakilpailun haasteet ja seurakuntien henkilöstökoulutuksen rakenneuudistus
3. Seurakuntien jumalanpalveluselämän kehittämisen tukeminen
4. Kirkon tulevaisuutta koskevan keskustelun ja skenaariotyöskentelyn vahvistaminen
5. Vastuullisen ympäristöajattelun ja toimintatapojen edistäminen

KESKEISIMMÄT TOIMINNALLISET TAVOITTEET V. 2009

1. Hiippakunnan identiteetin vahvistaminen hiippakunnan 5-vuotisjuhlaseminaarin avulla
2. Tulevaisuusteemojen ja ympäristödiplomin sisällyttäminen piispantarkastuksiin ja niiden seurantaan
3. Espoon hiippakunnassa toteutetun verkko-osaamisen pilottikoulutuksen hyödyntäminen
4. Seurakuntien tukeminen uudistettuun palkkausjärjestelmään liittyvissä kysymyksissä
5. Nimikirjajärjestelmäpäivityksen sisäänajo
6. Kirkon jäsentietojärjestelmän tukihenkilörenkaan käynnistyminen
7. Seurakuntien koulutussuunnittelun kehittämisen seuranta
8. Seurakuntien skenaariotyöskentelyn seuranta ja tukeminen
9. Vapaaehtoistoiminnan kehittäminen
10. Seurakuntien jäsenyyden vahvistamisenhankkeen seuranta

KIRKKOHALLITUS

04.09.2008

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

	Toteutuma 2007 01-12	TA 2008 01-12	TA-OE 2009 01-12	TA-KH 2009 01-12	Muutos % ta08/09	TTS 2010 01-12	TTS 2011 01-12
00312 Espoo							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Korvaukset	1.259						
Maksutuotot	25.434	28.500	25.000	25.000	-12,3	25.800	26.600
Kolehdit ja lahjoitustuotot	38.151	36.000	37.000	37.000	2,8	38.100	39.200
Tuet ja avustukset		2.200	2.200	2.200		2.300	2.400
Muut tuotot	18.828	19.400	19.000	19.000	-2,1	19.600	20.200
Toimintatuotot	83.672	86.100	83.200	83.200	-3,4	85.800	88.400
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-732.593	-770.900	-785.600	-785.600	1,9	-809.100	-833.400
Palvelujen ostot	-159.867	-151.900	-151.900	-151.900		-156.200	-160.600
Vuokrat ja vastikkeet	-164.722	-167.800	-172.000	-172.000	2,5	-177.200	-182.600
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-58.593	-27.400	-35.300	-35.300	28,8	-36.400	-37.500
Avustukset ja toimintarahat	-35.370	-36.300	-38.300	-38.300	5,5	-39.400	-40.600
Muut kulut	-93	-100	-100	-100		-100	-100
Toimintakulut	-1.151.239	-1.154.400	-1.183.200	-1.183.200	2,5	-1.218.400	-1.254.800
TOIMINTAJÄÄMÄ	-1.067.566	-1.068.300	-1.100.000	-1.100.000	3,0	-1.132.600	-1.166.400

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2009 – 2011

360 TUOMIOKAPITULIEN TOIMITILAT

Tuomiokapitulien toimitiloista ja piispantaloista osa on Kirkon keskusrahaston omistuksessa ja osa vuokrattuna.

Omassa omistuksessa ovat seuraavat kiinteistöt: arkkipiispantalo Turussa, Turun piispantalo, Tampereen piispantalo, Oulun tuomiokapituli, Mikkelin tuomiokapituli, Porvoon tuomiokapituli, Lapuan tuomiokapituli ja piispantalo. Vuokrattuna ovat Turun tuomiokapituli, Tampereen tuomiokapituli, Porvoon piispantalo, Kuopion tuomiokapituli, Helsingin tuomiokapituli ja piispanasunto sekä Espoon tuomiokapituli ja piispantalo. Omassa asunnossaan asuvat Oulun, Mikkelin ja Kuopion piispat.

Toimitilojen juoksevat kulut kirjataan tuomiokapitulien kuluiksi, ei tälle menokohdalle.

Kohtaan 360 kirjataan kiinteistön omistajan tulot ja menot. Tulot ovat miltei kokonaan sisäisiä vuokria.

Tuomiokapitulien toimitilojen ennakoiduttuihin vuosikorjauksiin on budjetoitu 85.000.

KIRKKOHALLITUS

04.09.2008

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

	Toteutuma 2007 01-12	TA 2008 01-12	TA-OE 2009 01-12	TA-KH 2009 01-12	Muutos % ta08/09	TTS 2010 01-12	TTS 2011 01-12
00360 Tuomiokapitulien toimitilat							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	2.010						
Vuokratuotot	399.941	427.800	440.900	440.900	3,1	454.100	467.700
Muut tuotot	5						
Toimintatuotot	401.956	427.800	440.900	440.900	3,1	454.100	467.700
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-131						
Palvelujen ostot	-49.877	-85.000	-85.500	-85.500	0,6	-88.100	-90.700
Vuokrat ja vastikkeet	-27.410	-23.000	-26.000	-26.000	13,0	-26.800	-27.600
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11.142						
Muut kulut	-12.452	-12.100	-13.600	-13.600	12,4	-14.000	-14.400
Toimintakulut	-101.011	-120.100	-125.100	-125.100	4,2	-128.900	-132.700
TOIMINTAJÄÄMÄ	300.945	307.700	315.800	315.800	2,6	325.200	335.000

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2009 – 2011

390 TUOMIOKAPITULIEN YHTEISET

Tuomiokapitulien yhteisiin budjetoitiin ensimmäisen kerran vuodelle 2008 1.000.000 kehittämisavustuksiin, joiden myöntämisestä tuomiokapitulit päättävät. Varoja voidaan käyttää niin yhdistymis- ja yhteistyöselvityksiin kuin konkreettisiin yhteistyöhankkeisiin. Avustustarve on osoittautunut ennakoitua vähäisemmäksi. Siksi summaan sisällytetään myös varaus 330.000 tuomiokapitulien palkkojen korottamiseksi uuden palkkausjärjestelmän mukaisten vähimmäispalkkojen tasolle.

Hiippakunnissa on järjestettävä synodaalikokous vähintään joka kuudes vuosi KJ 18:9. Synodaalikokoukset järjestettiin edellisen kerran v. 2004. Synodaalikokouksiin on varattu 65.000 v. 2009 ja 300.000 v. 2010.

KIRKKOHALLITUS

04.09.2008

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

	Toteutuma 2007 01-12	TA 2008 01-12	TA-OE 2009 01-12	TA-KH 2009 01-12	Muutos % ta08/09	TTS 2010 01-12	TTS 2011 01-12
00390 Yhteiset							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	2.563						
Toimintatuotot	2.563						
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-67.592						
Palvelujen ostot	-28.116	-1.000.000	-1.065.000	-1.065.000	6,5	-1.300.000	-1.000.000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.289						
Avustukset ja toimintarahat	-23.452						
Toimintakulut	-120.449	-1.000.000	-1.065.000	-1.065.000	6,5	-1.300.000	-1.000.000
TOIMINTAJÄÄMÄ	-117.886	-1.000.000	-1.065.000	-1.065.000	6,5	-1.300.000	-1.000.000

400 AVUSTUKSET

Avustustoiminnan painopistealueet 2009 - 2011

- avustusjärjestelmään tehtyjen muutosten vaikutusten arviointi
- avustustarpeen vähentäminen
- rakennusavustusten määräytymisperusteiden tarkistaminen

Avustukset seurakunnille

Vuoden 2008 talousarviossa seurakunta-avustuksiin esitettiin varattavaksi yhteensä 12.380.000 euroa. Vuodelle 2009 esitetään seurakunta-avustuksiin tälle menokohdalle yhteensä 12.330.000 euroa, vuodelle 2010 9.180.000 euroa ja vuodelle 2011 8.430.000 euroa.

Yhteisöveron epätasainen jakaantuminen on aiemmin ollut suurin yksittäinen seurakuntien taloudellista eriarvoisuutta lisäävä tekijä. Vuodesta 2006 alkaen seurakuntien yhteisövero-osuuden jakotapa muuttui: puolet osuudesta jaetaan samojen perusteiden mukaan kuin kuntien yhteisövero ja puolet euroa/kunnan jäsen -perusteella. Tämä uusi jakotapa tasaa osaltaan yhteisövero-osuutta seurakuntien kesken keskusrahaston avustusjärjestelmän ulkopuolella. Näin ollen esitettyä avustusten kokonaismäärän alentamista voidaan pitää perusteltuna.

Verotulojen täydennys

Täydennyksen myöntämisestä ja laskemisesta säädetään kirkon keskusrahastosta annetun lain 9 §:ssä. "Verotulojen täydennystä myönnetään seurakunnalle, kun seurakunnan laskennallinen kirkollisvero ja maksuunpantu yhteisövero yhteensä läsnä olevaa jäsentä kohden alittaa kunnan asukastiheyden ja seurakunnan jäsenmäärän mukaan määräytyvän tasoitusrajan, joka on, sen mukaan kuin kirkkohallitus tarkemmin päättää, 65 – 80 prosenttia kaikkien seurakuntien läsnä olevaa jäsentä kohden laskettujen laskennallisten kirkollisverojen ja maksuunpantujen yhteisöverojen summan keskiarvosta."

Kirkkohallituksen täysistunto päättää verotulojen täydennystä myöntäessään, miten ja millä perusteella tasoitusraja määräytyy. Vuosien 2006-2008 verotulojen täydennys jaettiin siten, että 75 % täydennyksestä määräytyi kunnan asukastiheyden mukaan porrastaen ja 25 % seurakunnan jäsenmäärän mukaan. Viime vuosien jakojen yhteydessä on käynyt ilmi, että verotulojen täydennyksen tarve on huomattavasti pienentynyt.

Verotulojen täydennykseen esitetään varattavaksi 1.200.000 euroa/vuosi.

Harkinnanvarainen toiminta-avustus

Avustuksesta säädetään keskusrahastolain 9 a §:ssä: "Harkinnanvaraista avustusta voidaan myöntää seurakunnalle tai seurakuntayhtymälle, jos se syrjäisen sijainnin, pitkien välimatkojen, saaristo-olojen, jäsenmäärän pienuuden, rakennushankkeiden, seurakuntien yhteistoiminnan ja seurakuntatalouden kehittämisen tai muiden erityisten syiden johdosta on taloudellisen tuen tarpeessa. Kirkkohallitus voi myöntää harkinnanvaraista avustusta määrääjäksi myös tarkoituksenmukaisen ja kustannuksiltaan edullisen seurakuntien välisen yhteistyön tai seurakuntarakenteen aikaansaamiseksi, vaikka harkinnanvaraista avustusta ei muutoin voitaisi myöntää."

Perinteinen harkinnanvarainen avustus on tarkoitettu tilapäiseen apuun. Sitä on mahdollista saada kolmena peräkkäisenä vuotena, jollei pitempää ajanjaksoa katsota tarkoituksenmukaiseksi seurakunnan erityisistä olosuhteista johtuen. Harkinnanvaraista toiminta-avustusta on tarkoituksenmukaista myöntää seurakunnalle pidemmän ajanjakson kuin kolmen peräkkäisen vuoden ajan seuraavista syistä: A. Seurakunta on maantieteellisistä syistä harkinnanvaraisen toiminta-avustuksen tarpeessa. Tällöin toteutuu ainakin toinen seuraavista edellytyksistä: a) seurakunta on saaristoseurakunta tai b) seurakunnalla on useampia pysyviä toimipaikkoja, joiden välinen etäisyys on seurakunnan pinta-ala huomioiden kohtuuttoman pitkä niin, että niitä voidaan pitää erillisinä toimintakeskuksina.

B. Määräaikainen harkinnanvarainen avustus: jos seurakunta on päättämässä seurakuntaliitoksesta, avustusta voidaan myöntää liitoksen toteutumiseen saakka, ei kuitenkaan yhteensä yli viittä vuotta peräkkäin. C. Vuosittainen muista syistä myönnettävä avustus: voidaan myöntää seurakunnalle, joka ensisijaisesti poikkeuksellisten tai tilapäisten taloudellisten vaikeuksien vuoksi on lisätyn taloudellisen tuen tarpeessa. Sen arvioinnissa otetaan huomioon myös paikalliset erityisolosuhteet.

Varaus perinteiseen harkinnanvaraiseen toiminta-avustukseen 500.000 euroa/vuosi.

Yhdistymisavustukset ja ylimääräiset toiminta-avustukset

Yhdistymisavustuksiin sekä ylimääräisiin toiminta-avustuksiin varataan 5.900.000 euroa vuodelle 2009, 2.250.000 euroa vuodelle 2010 ja 1.500.000 euroa vuodelle 2011. Viimeinen erä ylimääräisiä toiminta-avustuksia maksetaan vuonna 2010.

Avustukset rakennustoimintaan

Tältä menokohdalta myönnetään myös hautausmaa-avustuksia, avustuksia urkujen hankintaan ja korjauksiin sekä avustuksia vanhojen, säännöllisestä käytöstä poistettujen kirkollisten rakennusten korjaamiseen.

Varaus vuodelle 2009 on 4.500.000 euroa ja vuosille 2010-2011 5.000.000 euroa. Vuonna 2008 rakennusavustuksia on myönnetty/myönnetään huomattavasti normaalitasoa enemmän eli yli 7.000.000 euroa.

Kirkollisen esineistön konservointi

Määrärahalta avustetaan vähävaraisia seurakuntia vanhan arvokkaan kirkollisen säilytettävän esineistön kunnostamisessa. Näitä ovat kirkkoketasteilit, kirkolliset kirjat ja metalliesineistö. Esitys 100.000 euroa/vuosi.

Koulutusavustus

Tarkoituksena on koulutusrahaston varoilla tukea pienten ja vähävaraisten seurakuntien työntekijöiden kouluttautumista. Esitys 70.000 euroa/vuosi.

Kirkon kirjojen mikrokuvaus

Esitys 60.000 euroa/vuosi.

Avustukset yhdistyksille ja laitoksille

I Yhteistyösopimuksen tehneet järjestöt

Järki I –ryhmän järjestöjä ovat Kirkkopalvelut ry, Nuorten Keskus ry, Suomen ev.-lut. Seurakuntien Lapsityön keskus ry, Suomen Poikien ja Tyttöjen Keskus- PTK ry, Suomen Merimieskirkko ry ja Församlingsförbundet. Esitetyt avustukset perustuvat yhteistyösopimuksiin, jotka on hyväksytty kirkkohallituksen täysistunnossa 1.4.2003 ja sen jälkeen vuosittain virastokollegiossa.

Saksan suomalaisen kirkollisen työn keskuksen (SKTK) ja Suomen Kansainvälisen rekkakirkkoyhdistyksen välisen yhteistyöasiakirjan mukaisesti SKTK on huolehtinut Lyypeissä sijaitsevan Suomi-kodin sosiaalikäyttäjien palvelussuhteesta. Hankkeen rahoitus on sen alusta lähtien sisältynyt kirkon ulkosuomalaistyön SKTK:lle myöntämään toiminta-avustukseen. Vuoden 2008 aikana Suomi-kodin toimintaa järjestellään uudelleen, jolloin operatiiviseksi toimijaksi tulee Hampurin merimieskirkko. Kahden vuoden (2009-2010) siirtymävaiheen ajaksi Merimieskirkolle esitetään 40.000 euron toiminta-avustusta.

II Kouluttavat laitokset

Helsingin yliopiston teologisen tiedekunnan työelämäyhteyksien suunnittelija vuosiksi 2007 – 2009. Palkkauskulut vuositasolla 32.000 euroa. Kirkon tuki kohdistuu teologian opintojen vaiheeseen, jossa opiskelija useimmin keskeyttää opintonsa tai vaihtaa alaa. Kirkon tuki vaikuttaa siten myönteisesti kirkon mahdollisuuksiin rekrytoida teologeja tehtäviinsä. Hanke on

osoittautunut erittäin tarpeelliseksi ja siihen on aihetta varata määrärahat myös vuosille 2010-2011.

Helsingin yliopiston teologisen tiedekunnan yliopistonlehtorinvirka perustettiin missiologian opetusta ja tutkimusta varten kirkolliskokousaloitteen pohjalta. Palkkauskulut vuositasona 54.000 euroa. Alun perin virka perustettiin vuosiksi 2004-2006 ja sitä päätettiin jatkaa kahdella vuodella. Kun virka saatiin täytettyä vasta 1.8.2005 sitä on perusteltua jatkaa vielä vuosiksi 2009-2010.

Helsingin yliopiston teologinen tiedekunta on yhdessä muiden teologisen alan oppilaitosten kanssa anonut tukea teologia.fi –sivustojen kehittämiseen ja ylläpitämiseen. Hankkeeseen esitetään 15.000 euroa.

Joensuun yliopiston teologisen tiedekunnan uskontopedagogiikan professorin viran avustaminen vuosina 2009 – 2013. Viran vuosikulut ovat n. 50.000 euroa.

Diakonia-ammattikorkeakoululle esitetään tukea yhteensä 140.000 euroa. Tuki jakaantuu seuraaviin kohteisiin: opiskelijoiden hengellisen ja kirkollisen identiteetin vahvistaminen, diakonian yliopettaja 2005-09, kirkon alan tutkimus- ja kehittämistoiminnan vahvistaminen. Viimeksi mainittuun sisältyy vuosille 2008-2010 ajoittuva 40.000 euron vuosittainen lisämääräraha.

Keski-Pohjanmaan ammattikorkeakoululle esitetään tukea 2.500 euroa kirkollista identiteettiä vahvistavaan retriittihankkeeseen.

Suomen Kirkon Seurakuntaopiston Säätiön tuki 335.000 euroa kohdistuu Uskontopedagogisen Instituutin (UPI) toimintaan, kristillisen varhaiskasvatuksen ja perhetyön (Seurakuntaopiston Lapsityön Instituutti, SLI) toimintaan, Avoin Akatemia –keskustelutilaisuuksien järjestämiseen sekä kiinteistöinvestointeihin.

Lärkkulla-säätiön 170.000 euron tuki kohdistuu henkilöstökoulutuksen kehittämiseen, kurssitoimintaan, kirkon alan opiskelijoiden hengellisen ja kirkollisen identiteetin vahvistamiseen, kaksikieliseen koulutukseen kirkon työntekijöille sekä kiinteistöinvestointeihin.

III Sisar-yhteisöt

Kirkon ulkomaanavulle esitetty tuki on yhteensä 641.000 euroa. Toiminta-avustus sisältää 494.500 euron suuruisen perusosan, jossa kasvu vuoden 2008 vastaavaan perusosaan on 3 %. Tämä avustus käytetään KUA:n kotimaassa olevan henkilökunnan palkkamenoihin ja KUA:n atk-järjestelmän ylläpitoon. Avustuksesta KUA maksaa Kirkkohallitukselta ostamansa palvelut voimassa olevan sopimuksen mukaisesti. Toiminta-avustuksen 106.500 euron suuruinen vuokratuki kattaa markkinavuokran ja ns. sisäisen vuokran erotuksen kirkon eläkerahaston omistamassa Luotsikatu 1:n kiinteistössä, jonka KUA on vuokrannut. Kokonaistukeen sisältyy myös 40.000 euron avustus nuorisoverkoston kehittämiseen. KUA:n yhteyteen syksyllä 2004 perustettu Changemaker- nuorisoverkosto tarjoaa vaikuttamismahdollisuuden kirkossa nuorille ja nuorille aikuisille. Changemaker tekee tunnetuksi kansainvälisen vastuun ja diakonian kysymyksiä. Tavoitteena on, että yhteiskunta ja kirkko kantaisivat vastuunsa ja toimisivat oikeudenmukaisemman maailman puolesta. Kirkkohallitus on tukenut verkostoa vuosina 2005-2008. Opetusministeriö on tukenut verkostoa samoin vuodesta 2005 lähtien.

Suomen ekumeeniselle neuvostolle esitetään tukea 90.000 euroa. SEN:n syyskokous 2007 ja kevätkokous 2008 tekivät päätöksen jäsenmaksujärjestelmään siirtymisestä vuonna 2009. Tavoitteena on, että jäsenkunta nykyistä kattavammin rahoittaa SEN:n ydintoiminnot. SEN:n hallituksen laatiman jäsenmaksuporrastuksen mukaan Suomen evankelis-luterilaisen kirkon jäsenmaksu vuodelle 2009 on 90.000 euroa eli n. 0,02 euroa kirkon jäsentä kohti. Pienempien kirkkojen euroa/jäsen –hinnat ovat korkeammat (Ortodoksinen kirkko 0,10 e, Vapaakirkko 0,14 e ja Metodistikirkko 0,74 e).

Vuonna 2008 SEN:n avustus oli 78.000 euroa. Viime vuosina SEN:lle on talousarvioavustuksen lisäksi myönnetty projektiavustuksia, jolloin tuen yhteissumma on ollut vuosittain n. 90.000 euroa.

IV Muut yhdistykset ja laitokset

Pakolaisneuvonta ry:lle esitetään tukea 40.000 euroa eli 10.000 euroa aiempaa enemmän. Pakolaisneuvonta saa yleishyödylliseen työhönsä tukea ainoastaan Kirkkohallitukselta ja Suomen Punaiselta Ristiltä.

Muiden järjestöjen tuki on yhteensä 161.000 euroa. Kirkkohallituksen täysistunto päättää määrärahan jaosta.

Muut avustukset

Kirkollisten lehtien vapaakappaletuki on edelleen 58.900 euroa.

Lapin turistityö. Inarin, Kittilän ja Kolarin seurakunnat ovat Oulun tuomiokapitulin kautta lähettäneet kirjeen, jossa esitetään Lapin matkailijoiden hengelliseen työhön varatun määrärahan korottamista 70.000 euroon. Perusteeksi esitetään, että koska tunturikappelitoiminta vastaa koko maasta ja ulkomailtakin tulevien matkailijoiden tarpeisiin, tulisi kirkon keskusrahaston ottaa suurempi vastuu toiminnan rahoittamisesta. Tuomiokapituli puoltaa esitystä.

Vuonna 2007 Lapin turistityöhön varattu määräraha oli 33.600 euroa ja vuonna 2008 45.000 euroa. Nousu tälle vuodelle oli 34 %. Kirkkohallitus ei puolla ensi vuodelle 55 %:n korotusta vaan esittää edelleen 45.000 euroa.

Suomessa asuvien ulkomaalaisten parissa tehtävään työhön esitetään 318.000 euroa. Tästä 153.000 euroa esitetään jaettavaksi seuraaville tahoille yleisavustuksina:

Tyska församlingen i Finland	30.000
International Evangelical Church in Finland r.y	30.000
Anglican Church in Finland	30.000
Venäjänkielinen työ (Helsingin srk-yhtymä)	20.000
Helsingin ja Espoon hpk:n maahanmuuttajatyö, yhteistyösopimus (2005-07)	
1) Maahanmuuttajatyön sihteeri	26.000
2) Arabiankielinen pastori	8.500
3) Kiinankielinen pastori	8.500
Yhteensä	153.000

Saksalaiselle seurakunnalle (Tyska församlingen i Finland) kuuluva osuus yhteisöveron tuotosta (165.000 euroa) maksettiin kirkon yhteisistä varoista ensimmäisen kerran vuonna 2005. Menettelyä esitetään jatkettavaksi.

Sekalaiset avustukset

Jatkuvat

Kirkkotehtiin konservointilaitos on Turun maakuntamuseon yhteydessä. Toimintaa tuetaan edelleen 17.000 eurolla.

Lakkautettujen seurakuntien keskusarkisto aiheuttaa vuosittain kuluja Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnalle. Tuki 3.500 euroa.

Suomen Pipliaseuralle on myönnetty pohjoissaamenkielisen Vanhan testamentin käännöstyöhön tukea vuodesta 1999 alkaen. Vuoden 2008 tuki oli 34.000 euroa, vuodelle 2009 esitetään 40.000 euroa.

Määräaikaiset

Eurajoen ydinvoimalatyömaan työpaikkapappi 2006-10. Kirkolliskokous on aiemmin päättänyt myöntää Eurajoen seurakunnalle avustusta Olkiluodon ydinvoimalan rakennustyömaan työpaikkapapin palkkaukseen vuosille 2006-2008. Kirkkohallituksen osuus on ollut 90 % ja Eurajoen seurakunnan 10 %. Ydinvoimalan rakentaminen jatkunee vielä vähintään kaksi vuotta. Työntekijämäärä saavuttaa suurimman vahvuutensa vuosina 2009 ja 2010. Eurajoen seurakunta anoo työmaapapin palkkauksen jatkamista vuosille 2009 ja 2010 ja on valmis osallistumaan entisellä tavalla viran kustannuksiin. Kirkkohallitus puoltaa 50.000 euron avustuksen myöntämistä vuosina 2008-2010.

"Mies yli laidan" –hanke. Iisalmen rovastikunta haki avustusta vuosille 2008 ja 2009 yhteensä 61.000 euroa viestinnän kehittämishankkeen toteuttamiseen. Hankkeen rahoituksesta avustuksen on suunniteltu kattavan puolet. Toisesta puolesta vastaavat hankkeeseen sitoutuneet kuusi Iisalmen rovastikunnan seurakuntaa: Iisalmi, Kiuruvesi, Lapinlahti, Sonkajärvi, Varpaisjärvi ja Vieremä.

Hankkeen tavoitteena on kehittää seurakuntien viestintään toimintatapoja, joiden avulla erityisesti pienet ja keskisuuret seurakunnat, joissa viestinnän ammatillista osaamista on vain vähän tai ei ollenkaan, pystyvät viestimään ja tiedottamaan nykyaikaisesti, tehokkaasti ja taloudellisesti. Samalla kehitetään rovastikunta- tai aluetasolla hyödynnettäviä yhteistoimintamalleja viestinnän toteuttamiseen. Erityistä huomiota kiinnitetään verkkoviestinnän kehittämiseen. Kyseessä on valtakunnallinen kehittämis- ja kokeiluhanke, joka tuottaa viestinnän toimintamalleja paikalliseen ja alueelliseen seurakuntatyöhön koko Suomessa.

Kirkkohallitus pitää hanketta onnistuessaan sellaisena, että se olisi monistettavissa myös muualle Suomeen ja puoltaa 30.000 euron määrärahan varaamista edelleen vuodelle 2009.

Uskonnon opetuksen koulutushanke 2008 –2010. Suomen uskonnonopettajien liitto on käynnistänyt koulutushankkeen, jonka tarkoituksena on uskonnonopettajien ammatillisen identiteetin ja pienten paikkakuntien uskonnonopetuksen tukeminen, koulurakenteen muutoksen tuomaan haasteeseen vastaaminen ja nuorten uskonnonopettajien tukeminen heidän astuessa uuteen tehtävään. Koulutushankkeeseen haetaan 21.000 euron määrärahaa siten, että kunkin vuoden osuus on 7.000 euroa. SUOL hankkii toisen puolen rahoituksesta itse.

Kirkkohallitus pitää hanketta perusteltuna ja puoltaa määrärahan varaamista kolmelle vuodelle siten, että kullekin vuodelle varataan 7.000 euroa. Kunta- ja palvelurakenneuudistus tuo haasteita koulumaailmaan, koska kuntakoon kasvaessa kouluverkko muuttuu ja kouluyksiköt suurenevat. Erityisesti pienten paikkakuntien ja haja-asutusalueiden koulutustarjonta saattaa olla vaarassa.

Jokelan tapahtumien jälkihoitoon varautuminen. Kirkkohallitus esittää, että talousarvioon varataan määräraha Tuusulan seurakunnalle Jokelan tapahtumien jälkihoidon toteuttamiseksi siten, että varaus on 100.000 euroa sekä vuosina 2009 ja 2010. Kirkkohallituksen täysistunto päättää tarkemmin määrärahan käytöstä.

Kuortaneen urheiluopiston liikuntapappihanke. Kuortaneen urheiluopistolla on työskennellyt helmikuusta 2006 alkaen pappi. Tehtäviin on kuulunut mm. urheilurippikoulujen koordinointi ja toteutus, liikunta- ja urheilukirkkojen pitäminen ja läsnäolo valtakunnallisissa urheilutapahtumissa. Nyt uutena asiana esillä oleva nuorisokisapappina ja urheilulukion kuraattorina toimiminen on pilottihanke kirkossa. Sen tuloksia on mahdollista hyödyntää muuallakin. Kirkkohallitukselta anotaan tukea vuosille 2009-2011, kullekin kahden kuukauden palkkaa vastaava tuki. Kolmen vuoden jälkeen Kuortaneen Urheilulukio, Etelä-Pohjanmaan urheilu ja lajiliitot mahdollisesti vakiinnuttavat liikuntapapin työn osaksi nuorisourheilua ja sen parissa tapahtuvaa valmennusta. Kirkkohallitus puoltaa 7.000 euron avustusta vuosille 2009-2011.

Kertaluonteiset

Lapuan hiippakuntatalosäätiö. Lapuan tuomiokapituli hakee kirkon keskusrahastolta 125.000 euron avustusta Haapaniemen hiippakuntakartanon ruokalarakennuksen laajentamiseen.

Työhön kuuluivat uudet keittiötilat sosiaali- ja kiinteistönhuoltotiloineen sekä kolme uutta majoitushuonetta. Koko rakennuksessa on tehty kunnostustöitä ja urakkaohjelman mukaisten töiden lisäksi oli töiden edetessä suoritettava vielä lahovaurioista johtuvia ja lämpötaloudellisia saneeraustöitä. Rakennustyöt käynnistyivät toukokuussa 2007 ja ne valmistuivat helmikuussa 2008. Kustannukset olivat yhteensä 970.000 euroa.

Haapaniemi on saanut keskusrahaston avustusta useisiin korjaus- ja rakennushankkeisiin, mm. kappeli-luentosalin ja kahden majoitusrakennuksen rakentamiseen. Kirkon eläkelaitos järjestää vuosittain kirkon työntekijöille varhaiskuntoutuskursseja, joista kaksi järjestetään aina Haapaniemessä. Pitkien varhaiskuntoutuskurssien onnistumisen edellytyksenä on, että ne järjestetään ajanmukaisissa tiloissa. Kirkkohallitus puoltaa 125.000 euron avustuksen myöntämistä.

Tarpeesta toimeen – perhetyön kehittämishanke. Lapuan kristillisen opiston kannatusyhdistys hakee avustusta hankkeen käynnistämiseen 23.812 euroa vuodelle 2009. Hanke on valmisteltu yhdessä Lapuan kristillisen opiston, Alahärmän, Kauhavan, Kortesjärven, Nurmon, Pietarsaaren suomalaisen, Seinäjoen ja Ylihärmän seurakunnan sekä Lapuan tuomiokirkkoseurakunnan kanssa. Lapuan tuomiokapituli toimii hankkeen yhteistyötahona. Hankkeen keskeisenä tavoitteena on kehittää seurakuntien perhetyön menetelmiä näiden ammatillista tietoa-taitoa hyödyntäen, suunnitella ajantasaista ja laadukasta perhetyön koulutusta sekä tukea yhteistoiminnalla seurakuntarakenteen muutosprosessia. Kirkkohallitus pitää hanketta onnistuessaan sellaisena, että se olisi monistettavissa myös muualle Suomeen ja puoltaa 23.000 euron määrärahan varaamista vuodelle 2009.

Suomen Lähetysseuran juhluvuosi. Lähetysseura anoo avustusta Kirkon lähetystyön juhluvuoden kuluihin 30.000 euroa. Juhluvuoteen sisältyvät seuraavat tapahtumat: juhlaseminaari, kirkon lähetystyön juhla ja ekumeeninen lähetyspyhä. Kirkkohallitus puoltaa avustuksen myöntämistä.

Rukouksen talo –hanke. Kansan Raamattuseura anoo 12.000 euron avustusta Rukouksen talo –hankkeen valtakunnalliseen kehitysprojektiin. Hanke käynnistettiin Tampereella syksyllä 2007 paikallisena pilottina yhteistyössä Tuomiokirkko-seurakunnan, Tuomiokirkon ja Pyykin nuorisotyön sekä Tampereen seurakuntien nuorten aikuisten toiminnan kanssa. Tavoitteena on kehittää Rukouksen taloa valtakunnalliseksi toimintamuodoksi. Kirkkohallitus puoltaa avustuksen myöntämistä.

Nukketeatteri Valkovillan ja Sananjalan projektit. Kansan Raamattuseura anoo yhteensä 13.000 euroa avustusta projekteihin. Nukketeatteri Valkovilla täytti 30 vuotta vuonna 2007. Juhluvuoden kunniaksi tuotettiin Paratiisi –näytelmä, joka liittyy Kirkon kasvatuksen v 2006-2009 teemaan Jumalan silmissä kaunis – tytöt ja pojat. Näytelmää on tarkoitettu taltioida televisiointia ja dvd- levitystä varten. Nukketeatteri Sananjalka syntyi vuoden 2004 tsunamin jälkeen auttamaan lapsia käsittelemään pelon, surun ja menetyksen tunteita ja luomaan turvallisuuden tunteen. Sananjalka pyrkii tuottamaan kaksi uutta esitystä ensi vuonna. Kirkkohallitus puoltaa avustuksen myöntämistä.

Ei esitetä myönnettäväksi

Ekumeeninen taidekappeli. Turun Hirvensaloon vuonna 2005 valmistunut Pyhän Henrikin Ekumeeninen Taidekappeli on kuluneessa ajassa tavoitteensa mukaan muodostunut olemukseltaan ja toiminnaltaan kristittyjen ykseyden ilmenemismuodoksi arkkitehtuurin ja taiteen keinoin. Nyt ollaan käynnistämässä ekumeenista taidekasvatushanketta, joka koostuu taidepäivistä, workshoppeista, kursseista, näyttelyistä ja taideleireistä. Osana sitä on suunnitteilla projekti, jonka tavoitteena on saada aikaan nettipolku nuorille ekumeniaan ja sakralitaiteisiin. Projektityöntekijän palkkaukseen, eri tilaisuuksien järjestelykustannuksiin ja muihin kuluihin arvioidaan tarvittavan noin 30.000 euroa. Kirkkohallitukselta anotaan avustusta hankkeen toteuttamiseen 50.000 euroa.

Kirkolliskokous on avustanut taidekappelin rakentamista seuraavasti: vuonna 2003 84.000 euroa, vuonna 2004 42.000 euroa ja vuonna 2007 21.000 euroa eli yhteensä 147.000 euroa. Kirkkohallitus katsoo, että kokonaiskirkon tuki rakentamiskustannuksiin on ollut perusteltu mutta ei puolla avustuksen myöntämistä taidekappeliin toteutettavaan varsinaiseen toimintaan.

Tievatuvan majoitusrakennushanke. PTK -poikien ja tyttöjen keskus anoo 325.000 euron avustusta Saariselällä sijaitsevan retkeilykeskus Tievatuvan majoitusrakennushankkeeseen. Alun perin Poikien Keskukseen perustama Tievatupa on ollut vuodesta 2000 alkaen PTK:n omistuksessa. Alusta alkaen retkeilykeskuksen tuloskunto on ollut hyvä. Tievatuvan taloudellisesti terveen toiminnan on mahdollistanut nk. kahden ryhmän toimintamalli. Kahden ryhmän samanaikaisen toiminnan mahdollistavan 1960 –luvulla rakennetun majoitusrakennuksen (Vanha Tieva) kunto on nyt niin huono, että lähivuosina sen käytöstä joudutaan luopumaan. Pelkällä pääarakennuksen majoituskapasiteetilla ei pystytä kattamaan Tievatuvan käyttömenoja.

Rahoitussuunnitelman mukaisesti kustannusarvio on 1.480.000 euroa. Opetusministeriöltä haetaan 500.000 euroa ja TE –keskukselta 66.000 euroa. Omarahoitusosuus olisi 280.000 euroa ja rahoituslaina 309.000 euroa.

Tässä vaiheessa hankkeen suunnittelu on vielä kesken. Alustavat kaavailut vaikuttavat kuitenkin melko suurilta erityisesti kun arvioidaan tuottojen kasvua uuden majoitusrakennuksen valmistumisen jälkeen verrattuna nykyiseen kahden ryhmän malliin. Niin ikään hankkeen kokonaisrahoitus on vielä varmistumatta, joten hankkeen toteuttamiskelpoisuuteen on vaikea ottaa vielä lopullista kantaa. Näin ollen kirkkohallitus ei puolla avustuksen myöntämistä tässä vaiheessa.

Asuntohanke Öljymäellä. Kirkolliskokousedustaja Seppo Rissanen on tehnyt talousarvioaloitteen, joka koskee varojen myöntämistä Jordanian ja Pyhän maan evankelisluterilaisen kirkon ja Luterilaisen maailmanliiton asuntohankkeelle Öljymäellä. Asuntohankkeessa on mukana useita toimijoita sekä Euroopasta että Yhdysvalloista. Yhteistyössä mukana olevien tarkoituksena on kattaa rakennuskustannukset (USD 8.265.000) kirkoilta ja eri maiden ulkoministeriöiltä saatavilla varoilla. Mm. Ruotsin kirkolliskokous myönsi tähän tarkoitukseen USD 4,5 miljoonaa. Kirkon keskusrahaston talousarviosta anotaan yhteensä 1.000.000 euroa vuosina 2009-2010.

Kirkolliskokous perusti toukokuussa 2000 kansainvälisten ja ekumeenisten yhteyksien rahaston. Rahaston nykyisten sääntöjen mukaan ”rahaston tarkoituksena on tukea Luterilaisen maailmanliiton ja muiden ekumeenisten järjestöjen työtä ja tärkeiden hankkeiden toteuttamista myöntämällä varoja yllättävien ja äkillisten taloudellisten muutosten tasaamiseksi”. Rahaston varojen käytöstä päättää Kirkon ulkoasian neuvosto. Rahaston peruspääoman osalta varojen käytöstä päättää kuitenkin kirkolliskokous.

Kirkkohallituksen täysistunnolle (edelleen kirkolliskokoukselle) tehdään lokakuussa esitys rahaston sääntöjen muuttamiseksi siten, että ”rahaston tarkoituksena on tukea Luterilaisen maailmanliiton ja muiden ekumeenisten järjestöjen sekä niiden jäsenkirkkojen, kirkkomme sisäkirkkojen ja muiden yhteistyökumppaneiden tärkeiden hankkeiden toteuttamista erityisesti silloin kun normaalit budjettivarat eivät mahdollista tavoitteiden saavuttamista”. Mikäli kirkolliskokous hyväksyy sääntömuutoksen, on luontevaa siirtää edustaja Seppo Rissanen aloite Kirkon ulkoasiain neuvostolle. Hankkeeseen osallistuminen kansainvälisten ja ekumeenisten yhteyksien rahaston varoin olisi uusien sääntöjen mukaista.

Kirkkohallitus ei puolla avustuksen myöntämistä kirkon keskusrahaston talousarviosta.

Saamelaistyö

Rajaseututyöhön varataan määrärahaa kirkolliskokouksen v. 1997 tekemän päätöksen mukaisesti. Inarin (saamelaispappi ja diakonissa), Muonion (saamelaispappi) ja Utsjoen (saamelaispappi) seurakunnille suoritetaan edelleen täysimääräinen korvaus palkkaus- ja muista kuluista, muiden seurakuntien osalta korvaus on päättynyt vuonna 2002. Vuonna 2005 uutena korvattavana menoeränä otettiin mukaan myös Utsjoen seurakunnan kirkkoherran palkkauskustannukset, jolloin Utsjoen seurakunta ei enää hae harkinnanvaraista toiminta-avustusta. Vuodesta 2008 alkaen tältä menokohdalta ryhdyttiin lisäksi rahoittamaan Oulun tuomiokapituliin sijoitettavan saamelaistyön hiippakuntasihteerin palkkauskustannukset. Menokohdalle esitetään yhteensä 433.000 euroa.

KIRKKOHALLITUS

04.09.2008

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

	Toteutuma 2007 01-12	TA 2008 01-12	TA-OE 2009 01-12	TA-KH 2009 01-12	Muutos % ta08/09	TTS 2010 01-12	TTS 2011 01-12
00400 AVUSTUKSET							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	53						
Kolehdit ja lahjoitustuotot	382.762	245.000	270.000	270.000	10,2	270.000	270.000
Toimintatuotot	382.815	245.000	270.000	270.000	10,2	270.000	270.000
Toimintakulut							
Palvelujen ostot	-572						
Avustukset ja toimintarahat	-16.703.526	-16.374.500	-16.406.100	-16.406.100	0,2	-13.145.200	-12.228.600
Toimintakulut	-16.704.098	-16.374.500	-16.406.100	-16.406.100	0,2	-13.145.200	-12.228.600
TOIMINTAJÄÄMÄ	-16.321.283	-16.129.500	-16.136.100	-16.136.100		-12.875.200	-11.958.600

400 AVUSTUKSET	2008	2009	2010	2011
	TA	ESITYS	TTS	TTS
AVUSTUKSET SEURAKUNNILLE				
VEROTULOJEN TÄYDENNYS	2 500 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000
PERINT. HARKINNANVARAISET TOIMINTA-AV.	500 000	500 000	500 000	500 000
YHDISTYMISAVUSTUKSET JA YLIM.TOIM.AV.	3 150 000	5 900 000	2 250 000	1 500 000
AVUSTUKSET RAKENNUSTOIMINTAAN	6 000 000	4 500 000	5 000 000	5 000 000
KIRKOLLISEN ESINEISTÖN KONSERVOINTI	100 000	100 000	100 000	100 000
KOULUTUSAVUSTUS	70 000	70 000	70 000	70 000
KIRKON KIRJOJEN MIKROKUVAUS	60 000	60 000	60 000	60 000
YHTEENSÄ	12 380 000	12 330 000	9 180 000	8 430 000
AVUSTUKSET YHDISTYKSILLE JA LAITOKSILLE				
JÄRKI -JÄRJESTÖT				
Kirkkopalvelut	262 000	270 000	280 000	286 000
", Raamattuvisa	20 000			
Nuorten Keskus	53 000	54 500	56 000	58 000
Seurakuntien Lapsityön Keskus	54 500	56 000	57 800	59 500
", Tervetuloa kotikirkkoon -projekti	10 000			
Suomen Poikien ja Tyttöjen Keskus - PTK	48 500	50 000	51 500	53 000
Suomen Merimieskirkko	264 600	308 000	311 500	275 000
Församlingsförbundet	24 000	24 700	25 500	26 200
Projektirahoitusvaraus			70 000	70 000
yhteensä	736 600	763 200	852 300	827 700
KOULUTTAVAT LAITOKSET				
Helsingin yliopisto, teol. tiedekunta 2004-	32 000	32 000	32 000	32 000
Helsingin yliopisto, teol. tiedekunta 2004-2010	54 000	54 000	54 000	
Helsingin yliopisto, teol. tiedekunta 2008	5 000			
Helsingin yliopisto, teol. tiedekunta 2009		15 000		
Joensuun yliopisto, teol. tiedekunta 2004-2008-2013	50 000	50 000	50 000	50 000
Jyväskylän yliopisto, 2005-2008	10 000			
Diakonia-ammattikorkeakoulu	132 000	140 000	134 000	132 000
Keski-Pohjanmaan ammattikorkeakoulu	2 500	2 500	2 500	2 500
Seurakuntaopiston säätiö	425 000	335 000	335 000	335 000
Lärkkulla-säätiö	160 000	170 000	170 000	170 000
Varaus 2010-2011 kohdennettavista avustuksista			21 000	77 000
yhteensä	870 500	798 500	798 500	798 500
SISAR-YHTEISÖT				
Kirkon ulkomaanapu	586 000	601 000	622 000	622 000
", Tuki nuorisoverkoston kehittämiselle	40 000	40 000	40 000	40 000
Suomen ekumeeninen neuvosto	78 000	90 000	90 000	90 000
yhteensä	704 000	731 000	752 000	752 000
MUUT YHDISTYKSET JA LAITOKSET				
Pakolaisneuvonta ry	30 000	40 000	40 000	40 000
Muut järjestöavustukset	161 000	161 000	161 000	161 000
yhteensä	191 000	201 000	201 000	201 000
YHTEENSÄ	2 502 100	2 493 700	2 603 800	2 579 200

	2008	2009	2010	2011
	TA	ESITYS	TTS	TTS
MUUT AVUSTUKSET				
KIRKOLLISET LEHDET	58 900	58 900	58 900	58 900
LAPIN TURISTITYÖ	45 000	45 000	45 000	45 000
TYÖ SUOMESSA ASUVIEN ULKOM. PARISSA	314 000	318 000	318 000	318 000
SEKALAISET AVUSTUKSET				
<u>Jatkuvat</u>				
Kirkkotekstiilien konservointi	17 000	17 000	17 000	17 000
Mikkelin srk-yhtymä, lakkautettujen srk:ien keskusarkisto	3 500	3 500	3 500	3 500
Suomen Piipilaseura/Pohjoissaamenkielinen VT -2015	34 000	40 000	40 000	40 000
<u>Määräaikaiset</u>				
Eurajoen ydinvoimalatyömaan työpaikkapappi 2006-08-10	50 000	50 000	50 000	
Mies yli laidan - hanke 2008-2009	31 000	30 000		
Uskonnon opetuksen koulutushanke 2008-2010	7 000	7 000	7 000	
Varautuminen Jokelan kriisihoitoon 2009-10		100 000	100 000	
Kuortaneen Urheiluopiston liikuntapappihanke 09-11		7 000	7 000	7 000
<u>Kertaluonteiset</u>				
Lapuan hiippakuntatalosäätiö		125 000		
Tarpeesta toimeen - perhetyön kehittämishanke		23 000		
Suomen Lähetysseuran juhlavuosi		30 000		
Kansan Raamattuseuran Rukouksen talo -hanke		12 000		
Kansan Raamattuseuran Valkovillan ja Sananjalan projektit		13 000		
<u>Ei esitetä myönnettäväksi</u>				
Pyhän Henrikin ekum. taidekappelin taidekasvatushanke (50 000)		0		
PTK Tievatuvan majoitusrakennushanke (325 000)		0		
ELCJHL:n ja LML:n asuntohanke Öjymäellä (500 000/ v /2 v)		0	0	
<u>Vuonna 2008 päättyneet/kertaluonteiset</u>				
Tahkon lomakeskuksen kappeli	32 000			
Srk-työn kehittämisprojekti Isossa Omenassa 2005-08	20 000			
Kirkollisen kansanperinteen aineiston digitointi 2006-08	20 000			
Porvoon tuomiokirkon korjaus	200 000			
Entisen Buenos Airesin merimieskirkon saneeraus	20 000			
yhteensä	434 500	457 500	224 500	67 500
SAAMELAISTYÖ	395 000	433 000	445 000	460 000
YHTEENSÄ	1 247 400	1 312 400	1 091 400	949 400
YHTEENSÄ	16 129 500	16 136 100	12 875 200	11 958 600

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2009 – 2011

600 OMAKATTEISET RAHASTOT

Omakatteisella rahastolla tarkoitetaan rahastoa, jonka varat ja velat on pidettävä erillään muista (tässä tapauksessa keskusrahaston) varoista ja veloista. Tuloslaskelmassa omakatteisen rahaston tulos nollataan rahastosiirrolla, jotta se ei vaikuttaisi muuhun tuloslaskelmaan. Taseessa omakatteiset rahastot näkyvät erikseen.

Kirkon keskusrahastolla on seuraavat omakatteiset rahastot

1. Diakoniarahasto
2. Kansainvälisten ja ekumeenisten yhteyksien rahasto
3. Turun arkkihiippakunnan tuomiokapitulin rahasto
4. Tampereen hiippakunnan tuomiokapitulin rahasto
5. Oulun hiippakunnan tuomiokapitulin rahasto
6. Mikkelin hiippakunnan tuomiokapitulin rahasto
7. Porvoon hiippakunnan tuomiokapitulin rahasto
8. Kuopion hiippakunnan tuomiokapitulin rahasto
9. Lapuan hiippakunnan tuomiokapitulin rahasto
10. Helsingin hiippakunnan tuomiokapitulin rahasto
11. Espoon hiippakunnan tuomiokapitulin rahasto

Kirkon diakoniarahasto on kirkon yhteinen avustusrahasto. Rahaston tarkoituksena on osana kirkon diakoniatyötä avustaa taloudellisesti ahdingossa olevia henkilöitä Suomessa. Kirkon diakoniarahasto myöntää avustuksia yksittäisille henkilöille ja perheille seurakunnista tulevien hakemusten perusteella sekä antaa avustamiseen liittyvää neuvontaa. Diakoniarahastolle on budjetoitu vuodeksi 2009 tuottoja 470.000 ja kuluja 570.000. Diakoniarahaston henkilökunta on osa toiminnallisen osaston Diakonia- ja yhteiskuntatyön yksikköä ja heidän kulunsa on budjetoitu sinne.

Kirkon kansainvälisten ja ekumeenisten yhteyksien rahaston tarkoituksena on tukea Luterilaisen maailmanliiton ja muiden ekumeenisten järjestöjen työtä ja tärkeiden hankkeiden toteuttamista myöntämällä varoja yllättävien ja äkillisten taloudellisten muutosten vaikutusten tasaamiseksi. Ekumeenisen rahastolle on budjetoitu vuodeksi 2009 tuottoja 50.000.

Tuomiokapitulien rahastot on perustettu v. 2004 tai 2006 alussa, kun em. tuomiokapitulit integroivat taloutensa keskusrahastoon. Rahastot on muodostettu tuomiokapitulien taseen 31.12.2003 tai 31.12.2005 eristä. Rahastojen varat ovat yksinomaan tuomiokapitulien määräysvallassa. Tuomiokapitulien rahastoille on budjetoitu vuodeksi 2009 tuottoja 310.100 ja kuluja 287.700.

KIRKKOHALLITUS

04.09.2008

Talousarvio ja tts

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2009 - 31.12.2009

	Toteutuma 2007 01-12	TA 2008 01-12	TA-OE 2009 01-12	TA-KH 2009 01-12	Muutos % ta08/09	TTS 2010 01-12	TTS 2011 01-12
00600 OMAKATTEISET RAHASTOT							
VARSINAINEN TOIMINTA							
Toimintatuotot							
Maksutuotot	20.001	52.800	16.300	16.300	-69,1	16.800	17.300
Vuokratuotot	100.074	102.500	102.200	102.200	-0,3	105.300	108.500
Kolehdit ja lahjoitustuotot	424.497	342.000	393.000	393.000	14,9	404.800	416.900
Tuet ja avustukset	16.990	6.000	8.000	8.000	33,3	8.200	8.400
Sijoitustuotot	886.332	272.700	310.600	310.600	13,9	320.000	329.600
Muut tuotot	35.375						
Toimintatuotot	1.483.268	776.000	830.100	830.100	7,0	855.100	880.700
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1.262	-12.700	-6.400	-6.400	-49,6	-6.600	-6.800
Palvelujen ostot	-54.301	-6.300	-47.700	-47.700	657,1	-49.000	-50.300
Vuokrat ja vastikkeet	-44.422	-38.500	-45.500	-45.500	18,2	-46.900	-48.300
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9.803	-1.900	-2.500	-2.500	31,6	-2.600	-2.700
Avustukset ja toimintarahat	-1.079.767	-672.900	-725.600	-725.600	7,8	-747.400	-769.900
Muut kulut			-30.000	-30.000	100,0	-30.900	-31.800
Toimintakulut	-1.189.555	-732.300	-857.700	-857.700	17,1	-883.400	-909.800
Siirto rahastoon	-293.713	-43.700	27.600	27.600	-163,2	28.300	29.100
TOIMINTAJÄÄMÄ	0	0	0	0		0	0

INVESTOINTIOSA

Kiinteistötoimen investoinnit

Kirkon toimitalo

Toimitalon peruskorjauksiin varataan 170.000 euroa.

Järvenpään kurssikeskus

Järvenpään kurssikeskuksessa on tehty kuntoarvio ja se edellyttää peruskorjauksia mm. ilmastointiin, ikkunoihin, ulkoseiniin, sokkeliin, salaojitukseen, piha-alueeseen ja yhdyskäytäviin. Korjaukset on jaksotettu useammalle vuodelle. Vuodelle 2009 varataan 350.000 euroa.

Hiippakuntien kiinteistöt

Arkkipiispantalon perustusten vahvistamiseen sekä salaojien ja sadevesiviemärien rakentamiseen varataan 2.000.000. Arkkipiispantalo on kiilamaisen savikerroksen päällä. Talo painuu toispuoleisesti 3 mm vuodessa. Painumatarkkailua on tehty kymmenen vuoden ajan. Nyt on aika ryhtyä perustusten vahvistamiseen, joka ehkäisee rakennuksen lisäpainumat.

Sipoon kiinteistö

Sipoon kiinteistö on Kirkkohallituksen henkilöstön virkistyskäytössä. Sen laiturin korjaukseen varataan 15.000.

Tietojärjestelmät

Keskushallinnon ja koko kirkon yhteisiin atk-investointeihin varataan 4.455.000 euroa. Siitä 2,5 milj. on kirkon uuden yhteisen jäsentietojärjestelmän rakentamiseen ja 1,5 milj. sen vaatiman käyttöoikeuksien hallintajärjestelmän ja etä/mobiilityötekniikan rakentamiseen. Tarkempi suunnitelma tietohallintoinvestoinneista on liiteosan sivulla 16. Henkilöstö- ja taloushallinnon palvelukeskuksen investointeihin varataan 2.000.000.

Verkkoviestintäinvestointeihin varataan 250.000. Tämän lisäksi Hengellinen elämä verkossa –hankkeen investointeihin varataan 185.000.

Kalustohankinnat

Kirkkohallitus

Kirkkohallituksen yhteiseksi kalustomäärärahaksi varataan 295.000 euroa. Määrärahasta maksetaan toimitalon, kirkon tiedotus- ja koulutuskeskuksen sekä ruotsinkielisen työn keskuksen kalustohankinnat. Määrärahaa käytetään myös suunnitelman mukaiseen autokannan uusimiseen.

Tuomiokapitulit

Espoon tuomiokapitulin kalustomenoihin varataan yhteensä 20.000 euroa.

Investointiosaan varataan yhteensä 9.740.000 euroa.

INVESTOINTIMENOT	TP 2007	TA 2008	muutos% 07/08	YKSIKÖN TAE 2009	muutos% 08/09	TAE 2009	muutos% 08/09	TTS 2010	muutos% 09/10	TTS 2011	muutos% 10/11
Kiinteistötoimen investoinnit											
Kirkon toimitalo	356 530	150 000	-58	170 000	13	170 000	13	150 000	-12	150 000	0
Järvenpään kurssikeskus	102 381	220 000	115	350 000	59	350 000	59	220 000	-37	105 000	-52
Hiippakuntien kiinteistöt	922 456	195 000	-79	2 000 000	926	2 000 000	926	270 000	-87	70 000	-74
Sipoon kiinteistö	0	0	0	15 000		15 000		0	-100	0	
Kiinteistötoimen investoinnit	1 381 367	565 000	-59	2 535 000	349	2 535 000	349	640 000	-75	325 000	-49
Tietojärjestelmäinvestoinnit											
Keskushall. ja koko kirkon yht. tietojärjestelmäinv. He-Ta investoinnit	678 639	2 900 000	327	4 455 000	54	4 455 000	54	2 400 000	-46	2 000 000	-17
Verkkoviestintäinvestoinnit				2 000 000		2 000 000			-100		
Hengellinen elämä verkossa				250 000		250 000		250 000	0	200 000	-20
				185 000		185 000		237 000	28	434 000	83
Tietojärjestelmäinvestoinnit	678 639	2 900 000	327	6 890 000	138	6 890 000	138	2 887 000	-58	2 634 000	-9
Kalustohankinnat											
Kirkkohallitus	30 430	255 000	738	295 000	16	295 000	16	190 000	-36	195 000	3
Tuomiokapitulit	0	105 000		20 000	-81	20 000	-81	20 000	0	20 000	0
Kalustohankinnat	30 430	360 000	1 083	315 000	-13	315 000	-13	210 000	-33	215 000	2
Investointimenot	2 090 436	3 825 000	83	9 740 000	155	9 740 000	155	3 737 000	-62	3 174 000	-15

KYRKANS CENTRALFOND

BUDGET OCH EKONOMIPLAN 2009 - 2011

DRIFTSEKONOMI- OCH RESULTATRÄKNINGSDELEN

000 EUR	BS 2007	änd- ring% 07/08	BU 2008	BF 2009 ENHETEN	änd- ring% 08/09	BF 2009 KS	änd- ring% 09/10	EP 2010	änd- ring% 10/11	EP 2011
ORDINARIE VERKSAMHET										
Kyrkans pensionsanstalt										
Verksamhetsinkomster	209 972	-27	153 826	171 110	11	171 110	3	176 605	3	182 116
Verksamhetsutgifter	-122 525	6	-129 317	-138 090	7	-138 090	6	-146 341	7	-156 193
Överföring till fonden	-87 447	-72	-24 509	-33 020	35	-33 020	-8	-30 265	-14	-25 923
Verksamhetsbidrag	0		0	0		0		0		0
Kyrkans gemensamma verksamhet										
Verksamhetsinkomster	2 418	36	3 282	3 414	4	3 414	3	3 513	3	3 615
Verksamhetsutgifter	-22 933	14	-26 102	-29 748	14	-29 642	5	-31 215	1	-31 550
Verksamhetsbidrag	-20 516	11	-22 820	-26 334	15	-26 227	6	-27 702	1	-27 935
Stiftsverksamhet										
Verksamhetsinkomster	1 310	15	1 501	1 692	15	1 726	-2	1 695	3	1 746
Verksamhetsutgifter	-11 241	17	-13 195	-14 232	7	-14 107	2	-14 325	1	-14 412
Verksamhetsbidrag	-9 931	18	-11 693	-12 540	6	-12 381	2	-12 630	0	-12 667
Understöd										
Verksamhetsinkomster	383	-36	245	270	10	270	0	270	0	270
Verksamhetsutgifter	-16 704	-2	-16 375	-16 406	0	-16 406	-20	-13 145	-7	-12 229
Verksamhetsbidrag	-16 321	-1	-16 130	-16 136	0	-16 136	-20	-12 875	-7	-11 959
Självtäckande fonder										
Verksamhetsinkomster	1 483	-48	776	830	7	830	3	855	3	881
Verksamhetsutgifter	-1 190	-38	-732	-858	17	-858	3	-883	3	-910
Överföring till fonden	-294		-44	28		28		28		29
Verksamhetsbidrag	0		0	0		0		0		0
VERKSAMHETSBIDRAG	-46 768	8	-50 642	-55 010	8	-54 744	-3	-53 207	-1	-52 560
Församlingarnas avgifter	48 123	2	48 898	50 950	4	50 950	2	51 975	0	52 229
Fin.intäkter och kostnader	3 538	-27	2 582	2 589	0	2 589	0	2 589	0	2 589
ÅRSBIDRAG	4 893		838	-1 471		-1 205		1 357		2 258
Avskrivningar	-1 344	11	-1 490	-1 800	21	-1 800	38	-2 490	62	-4 030
Bokslutsposter	82		206	320		320		138		128
RÄKENSKAPSP.RESULTAT	3 631		-446	-2 951		-2 685		-995		-1 644

INVESTERINGSUTGIFTER												
BS 2007		BU 2008	ändring% 07/08	ENHETENS BF 2009	ändring% 08/09	BF 2009	ändring% 08/09	BEP 2010	ändring% 09/10	BEP 2011	ändring% 10/11	
Fastighetsväsendets investeringar												
Kyrkans ämbetshus		356 530	150 000	-58	170 000	13	170 000	13	150 000	-12	150 000	0
Kurscentret i Träskända		102 381	220 000	115	350 000	59	350 000	59	220 000	-37	105 000	-52
Stiftens fastigheter		922 456	195 000	-79	2 000 000	926	2 000 000	926	270 000	-87	70 000	-74
Sibbo fastigheten		0	0	0	15 000		15 000		0	-100	0	
Fastighetsväsendets inv.		1 381 367	565 000	-59	2 535 000	349	2 535 000	349	640 000	-75	325 000	-49
Datasysteminvesteringar												
Datasytem för centralförvaltningen och hela kyrkan		678 639	2 900 000	327	4 455 000	54	4 455 000	54	2 400 000	-46	2 000 000	-17
He-Ta investeringar					2 000 000		2 000 000			-100		
Webbkommunikationinvesteringar					250 000		250 000		250 000	0	200 000	-20
Andligt liv på webben					185 000		185 000		237 000	28	434 000	83
Datasysteminvesteringar		678 639	2 900 000	327	6 890 000	138	6 890 000	138	2 887 000	-58	2 634 000	-9
Inventarieanskaffningar												
Kyrkostyrelsen		30 430	255 000	738	295 000	16	295 000	16	190 000	-36	195 000	3
Domkapitlen		0	105 000		20 000	-81	20 000	-81	20 000	0	20 000	0
Inventarieanskaffningar		30 430	360 000	1 083	315 000	-13	315 000	-13	210 000	-33	215 000	2
Investeringsutgifter		2 090 436	3 825 000	83	9 740 000	155	9 740 000	155	3 737 000	-62	3 174 000	-15

	BS 2007	BU 2008	BF 2009 ENHETEN	BF 2009 KS	EP 2010	EP 2011
Ordinarie verksamhet och investeringsverksamhet, penningflöde						
Intern finansiering						
Årsbidrag	4 893	838	-1 471	-1 205	1 357	2 258
Rättelseposter till intern finansiering	0					
Summa	4 893	838	-1 471	-1 205	1 357	2 258
Investeringar						
Investeringsutgifter	-2 090	-3 825	-9 740	-9 740	-3 737	-3 174
Placeringar	4 508					
Summa	2 418	-3 825	-9 740	-9 740	-3 737	-3 174
Ordinarie verksamhet och investeringsverksamhet, nettopenningflöde	7 311	-2 987	-11 211	-10 945	-2 380	-916
Finansieringsverksamhet, penningflöde						
Förändringar av lånebeståndet						
Förändring av kortfristiga lån	-81					
Övriga förändringar av likviditeten						
Förändring av långfristiga fordringar	181	160	120	120	100	40
Förändring av kortfristiga fordringar	-1 154					
	-973	160	120	120	100	40
Finansieringsverksamhet, nettopenningflöde	-1 054	160	120	120	100	40
Förändring av penningtillgångar	6 257	-2 827	-11 091	-10 825	-2 280	-876
Förändring av penningtillgångar						
Penningtillgångar 31.12.	62 212	59 385	48 294	48 560	46 280	45 404
Penningtillgångar 1.1.	55 955	62 212	59 385	59 385	48 560	46 280
	6 257	-2 827	-11 091	-10 825	-2 280	-876
Målsättningen för penningtillgångar är en summa, som motsvarar församlingarnas avgifter för ett år.						

VERKSAMHETS- OCH EKONOMIPLAN 2009 – 2011

305 BORGÅ

VERKSAMHETSIDÉ

Borgå stift med sitt domkapitel och stiftsfullmäktige har som sin uppgift att hjälpa och stöda stiftets församlingar, kyrkliga samfälligheter, anställda vid fullgörandet av deras grunduppgifter att förkunna Guds ord, förvalta sakramenten, utöva diakoni, mission och ansvara för den kristna fostran. Domkapitlet sköter dessutom de myndighetsuppgifter som i enlighet med kyrkans bekännelse och bestämmelserna i kyrkolagen och kyrkoordningen ankommer på nämnda organ, att betjäna förvaltningen och ge stöd i det dagliga arbetet, samt att företräda kyrkan i ärenden som gäller stiftet.

TYNGDPUNKTSOMRÅDEN V. 2009–2011

1. Stiftets strategi förankras i församlingarna.
2. Biskopsvisitationerna utvecklas och prioriteras.
3. Rekryteringen till kyrkliga yrken uppmärksammas.
4. Förändringarna i församlingsstrukturen beaktas, med särskild hänsyn till personalens situation.
5. Tvärfackligt samarbete bland församlingsanställda uppmuntras.
6. Musiklivet i stiftets församlingar stimuleras.

DE CENTRALA VERKSAMHETSMÅLEN INOM TYNGDPUNKTSOMRÅDEN V. 2009

1. Stiftets strategi förankras i församlingarna och dessa ges hjälp att planera och utveckla sin verksamhet så att den svarar mot aktuella andliga, sociala och kulturella behov.
2. Biskopsvisitationerna utvecklas och konceptet förnyas så att visitationerna i allt högre grad får en rådgivande och stödjande karaktär.
3. Rekryteringen till kyrkliga yrken, som även innefattar en rekrytering av församlingsanställda bland dem som redan studerar. Det kyrkliga arbetsfältet presenteras i ett tidigt skede för de unga.
4. Den pågående kommun- och servicestrukturreformen med dess konsekvenser för församlingsstrukturen följs upp och stödåtgärder som beaktar de församlingsanställdas välmående och situation vidtas.
5. Församlingarna uppmuntras att utveckla sitt arbete så att de anställda samarbetar kring olika verksamhetsformer i högre grad än tidigare. Detta beaktas även inom personalutbildningen och arbetshandledningen.
6. Musikarbetet, särskilt bland de yngre åldersgrupperna (barn, ungdomar och unga vuxna), stöds genom utbildning och genom utgivning av ny repertoar.

MOTIVERING TILL EKONOMIPLANEN 2009 – 2011

Nästa biskopsval kommer att hållas under 2009 varför ett extra anslag om 35 000 € har upptagits i budgeten. Likaså kommer 200-års jubileet av Borgå lantdag år 2009 att medföra merkostnader för stiftet eftersom domkapitelshuset kommer att inta en central plats i firandet. För detta ändamål har även reserverats 50 000 €. Därför har verksamhetsbidraget för 2009 utökats med 85 000 € förutom den årliga förhöjning på 3 % som man normalt räknar med.