

22.11.2017

KIRKKOVALTUUSTON KOKOUS

Aika: Keskiviikko 22.11.2017 klo 18.00 – 19.58

Paikka: Seurakuntatalo

Läsnä:	Valtuutetut:	läsnä	poissa
	Auvinen Marketta	x	
	Huhtinen Kaija	x	
	Karjalainen Esa	x	
	Kautonen Miija	x	
	Keijonen Aino	x	
	Kiljunen Oiva	x	
	Korhonen Minna	x	
	Lappalainen Eero	x	
	Luukkonen Asta	x	
	Luukkonen Eeva-Liisa	x	
	Majuri Lauri	x	
	Markkanen Marja Liisa		x
	Niemi Sakari	x	
	Pölönen Katri	x	
	Reponen Maija	x	
	Virta Jorma	x	Marja-Liisa Markkasen varajäsen

Puheenjoht. Auvinen Marketta

Sihteeri Pasanen Unto

Muut saapuvilla olleet:

Helena Castrén, kirkkoherra

ALKUTOIMET

Kokouksen avaus ja alkuhartaus

Puheenjohtaja Marketta Auvinen avasi kokouksen ja kirkkoherra piti alkuhartauden.

KÄSITELLYT ASIAT

11 §

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Kokouskutsu asialuetteloineen on lähetetty kirkkovaltuuston jäsenille 14.11.2017 ja pidetty nähtävillä seurakunnan ilmoitustaululla 14.11.2017 - 22.11.2017.

ESITYS Suoritetaan nimenhuuto ja todetaan paikalla olevat valtuutetut ja vara-valtuutetut. Kokous todetaan laillisesti kokoon kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

22.11.2017

PÄÄTÖS Paikalla oli 14 valtuutettua ja 1 varavaltuutettu. Kokous todettiin laillisesti kokoon kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

12 §

Pöytäkirjan tarkastaminen ja nähtävillä pito

ESITYS Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa, jotka toimivat tarvittaessa myös ääntenlaskijoina. Pöytäkirja päätetään pitää nähtävänä kirkkoherranvirastossa 27.11.2017 – 27.12.2017 viraston aukioloaikoina maanantaina ja keskiviikkona klo 10 - 13, mistä ilmoitetaan seurakunnan ilmoitustaululla 27.11.2017 – 27.12.2017.

PÄÄTÖS Pöytäkirjan tarkastajaksi valittiin Kaija Huhtinen ja Eeva-Liisa Luukkonen. Pöytäkirja päätettiin pitää nähtävänä esityksen mukaisesti.

13 §

Työjärjestyksen hyväksyminen

ESITYS Kokouksen työjärjestykseksi hyväksytään esityslista päätösehdotuksineen.

PÄÄTÖS Kirkkovaltuusto hyväksyi esityksen.

14 §

Seurakunnan taloussääntö

Valmistelija ja esittelijä:

talouspäällikkö Unto Pasanen, p. 050-4210075, unto.pasanen@evl.fi

Kirkkoneuvosto 31.05.2017 § 31

Kirkkohallituksen virastokollegio on hyväksynyt 26.1.2017 uudet seurakuntatalouden taloussääntömallit erikseen itsenäiselle seurakuntataloudelle ja seurakuntayhtymälle. Uusiin sääntöihin on päivitetty kirkkolakiin ja kirkkojärjestykseen ja muihin taloussääntöä koskeviin lakeihin tulleet muutokset. Lisäksi on huomioitu muun muassa seurakuntatalouden ja Kirkon palvelukeskuksen tehtävien työnjako.

Muutokset ovat niin oleellisia, että jokaisen seurakuntatalouden on laadittava mallin perusteella oma taloussääntö ja käsiteltävä se kirkkoneuvostossa ja esittävä kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi.

Talouspäällikkö esitti, että

ESITYS Kirkkoneuvosto päättää esittää kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi oheisen liitteen mukaisen taloussäännön, jolla korvataan aikaisempi taloussääntö.

22.11.2017

PÄÄTÖS Kirkkoneuvosto hyväksyi esityksen.

Kirkkovaltuusto 22.11.2017 §14

ESITYS Kirkkoneuvosto päättää esittää kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi oheisen liitteen mukaisen taloussäännön, jolla korvataan aikaisempi taloussääntö.

PÄÄTÖS Kirkkovaltuusto hyväksyi esityksen.

15 §

Veroprocentin määrittäminen vuodelle 2018

Valmistelija ja esittelijä:

talouspäällikkö Unto Pasanen, p. 050-4210075, unto.pasanen@evl.fi

Kirkkoneuvosto 30.8.2017 § 42

Kirkkovaltuuston on vuosittain vahvistettava veroprocentti, joka on ilmoitettava verotajalle verovuotta edeltävän vuoden marraskuussa. Veroprocenttia määrättäessä voidaan pohjana käyttää kolmen vuoden toiminnan ja talouden suunnittelussa päätettyjä toiminnan, tulojen ja kustannusten sekä rahoituksen linjauksia.

Seurakunnan taloudellinen tilanne on hieman kohentunut tehtyjen tasapainotustoimenpiteiden ansiosta. Talouden tasapainottamiseksi kirkkovaltuusto päätti 9.2.2016 kokouksessaan vähentää henkilöstökuluja 1,5 henkilötyövuoden verran osaaikaistamalla tehtäviä ja supistamalla toimintaa. Lisäksi korotettiin seurakunnan perimiä maksuja. Puukauppaa on tehty suunnitelmien mukaisesti, mutta rantatonttien kysyntä on ollut vähäistä.

Seurakunnan veroprocenttia tarkistettiin viimeksi vuodesta 2015 alkaen ja se on 1,95, joten veroprocenttia ei ole syytä korottaa.

Talouspäällikkö esitti, että

ESITYS kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi vuodelle 2018 veroprocentiksi 1,95.

PÄÄTÖS Kirkkoneuvosto hyväksyi esityksen.

Kirkkovaltuusto 22.11.2017 §15

ESITYS kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi vuodelle 2018 veroprocentiksi 1,95.

PÄÄTÖS Kirkkovaltuusto hyväksyi esityksen.

22.11.2017

16 §

Hautainhoitorahaston lakkauttaminen

Valmistelija ja esittelijä:

talouspäällikkö Unto Pasanen, p. 050-4210075, unto.pasanen@evl.fi

Kirkkoneuvosto 08.11.2017 § 52

Kirkkolakiin ja kirkkohallituksen taloushallinnon ohjeistukseen sisältyy vaihtoehto hautojen hoitamisesta ilman hautainhoitorahastoa. Nykyisten suositusten mukaan on perusteltua siirtää hautojen hoito tehtäväksi ilman erillistä hautainhoitorahastoa. Toimenpide yksinkertaistaa hautojenhoidon hallinnon ja talouden hoitoa sekä kokoaa koko hautaustoimen talouden saman pääluokan sisälle.

Käytännön hautainhoidossa ei tapahdu muutoksia eikä myöskään kustannustasossa, jos erillinen hoitorahasto lakkautetaan. Seurakunta vastaa rahaston lakkauttamisen jälkeen voimassa olevien määräaikaisten hoitosopimusten sopimuksenmukaisista hoitovelvoitteista, kuten se on käytännössä vastannut tähänkin asti sopimusvelvoitteista hautainhoitorahaston osalta. Haudanhoitosopimukseen liittyvä kirjanpito vain hoidetaan erillisen rahaston asemesta hautaustoimen pääluokassa omalla tehtäväalueella ”Haudanhoitosopimukset”.

Hautainhoitorahaston juoksevan toiminnan talous on tasapainossa, tase on kunnossa ja hautainhoitorahaston pääomat vastaavat pitkäaikaisten sopimusten hautainhoitovastuita. Rahastolla ei ole myöskään mitään kiinteää omaisuutta. Hautainhoitorahaston lakkauttaminen esitettävällä tavalla on hoidettavissa talouden osalta helposti eikä siirrossa synny hankalia taloudellisia yhteensovituksia esim. yli- tai alijäämistä.

Kirkkohallituksen ohje hoitosopimushautojen hallinnoinnista ja kirjanpidosta, Kirkkohallituksen yleiskirje nro 30/2005 on esityslistan liitteenä.

Taluspäällikkö esitti, että

ESITYS

Kirkkoneuvosto esittää, että kirkkovaltuusto päättää:

- 1) Hautainhoitorahasto lakkautetaan 1.1.2018 lukien.
- 2) Seurakunta hoitaa vanhoihin sopimuksiin liittyvät hautojenhoitovelvoitteet sopimusten mukaisesti ja tarjoaa jatkossakin omaisille hautojenhoitopalveluita nykyistä käytäntöä vastaavasti.
- 4) Hautainhoidon taloudessa sovelletaan seuraavia periaatteita:
 - Hautainhoidon talous hoidetaan Hautaustoimen pääluokassa erillisellä ”Haudanhoitosopimukset” -tehtäväalueella.
 - Hautainhoidon vuoden 2018 tuotot ja kulut kirjataan uudelle Haudanhoitosopimukset -tehtäväalueelle
 - Haudanhoitopalvelut hinnoitellaan hautaustoilain mukaisesti siten, että hautojenhoidosta perittävät maksut kattavat haudanhoitopalvelujen tuottamisesta aiheutuvat kustannukset eikä toiminnasta kerry seurakunnalle ylijäämää eikä alijäämää.

22.11.2017

- Hautojenhoitosopimusten pääomalle maksetaan edelleen vuosittain sisäinen korko ja se tuloutetaan hautojenhoidon tuottoihin.
- Toiminnan kustannuksina otetaan huomioon varsinaisen hoitotyön lisäksi hautainhoidon osuus hautaustoimen työnjohto-, kiinteistö-, kone-, suunnittelu- ja hallintokuluista.
- Hautojenhoidon tuottoja ja kuluja, vuosittain kertyvää yli/alijäämää sekä laskennallista hoitovastuiden määrää seurataan ja seurantatiedot esitetään tilinpäätöksen liitetiedoissa.

PÄÄTÖS Kirkkoneuvosto hyväksyi esityksen

Kirkkovaltuusto 22.11.2017 §16

- ESITYS** Kirkkoneuvosto esittää, että kirkkovaltuusto päättää:
- 1) Hautainhoitorahasto lakkautetaan 1.1.2018 lukien.
 - 2) Seurakunta hoitaa vanhoihin sopimuksiin liittyvät hautojenhoitovelvoitteet sopimusten mukaisesti ja tarjoaa jatkossakin omaisille hautojenhoitopalveluita nykyistä käytäntöä vastaavasti.
 - 4) Hautainhoidon taloudessa sovelletaan seuraavia periaatteita:
 - Hautainhoidon talous hoidetaan Hautaustoimen pääluokassa erillisellä ”Haudanhoitosopimukset” -tehtäväalueella.
 - Hautainhoidon vuoden 2018 tuotot ja kulut kirjataan uudelle Haudanhoitosopimukset -tehtäväalueelle
 - Haudanhoitopalvelut hinnoitellaan hautaustoimilain mukaisesti siten, että hautojenhoidosta perittävät maksut kattavat haudanhoitopalvelujen tuottamisesta aiheutuvat kustannukset eikä toiminnasta kerry seurakunnalle ylijäämää eikä alijäämää.
 - Hautojenhoitosopimusten pääomalle maksetaan edelleen vuosittain sisäinen korko ja se tuloutetaan hautojenhoidon tuottoihin.
 - Toiminnan kustannuksina otetaan huomioon varsinaisen hoitotyön lisäksi hautainhoidon osuus hautaustoimen työnjohto-, kiinteistö-, kone-, suunnittelu- ja hallintokuluista.
 - Hautojenhoidon tuottoja ja kuluja, vuosittain kertyvää yli/alijäämää sekä laskennallista hoitovastuiden määrää seurataan ja seurantatiedot esitetään tilinpäätöksen liitetiedoissa.

PÄÄTÖS Kirkkovaltuusto hyväksyi esityksen.

17 §

Vuoden 2018 talousarvio ja talous- ja toimintasuunnitelma vuosille 2019-2020

Valmistelija ja esittelijä:

talouspäällikkö Unto Pasanen, p. 050-4210075, unto.pasanen@evl.fi

Kirkkoneuvosto 08.11.2017 § 55

22.11.2017

Taluspäällikkö on koonnut työntekijöiden ja työryhmien esityksistä ehdotuksen vuoden 2018 talousarvioksi ja toiminta- ja taloussuunnitelmaksi vuosille 2019 -2020. Talousarvio on esityslistan liitteenä.

Hautainhoitorahaston talousarvio sisältyy seurakunnan talousarvioon hautaustoimen pääluokassa tehtävääalue 405 Hautainhoitosopimukset.

Talousarvioesityksessä toimintatuotot ovat 455 000 euroa, jossa on lisäystä 25,5 % verrattuna edellisen vuoden talousarvioon. Toimintakulut ovat 867.720 euroa (+5,7 %), verotulot 498.435 euroa (vähennys 0,2 %) ja vuosikate on positiivinen 55.915 euroa. Poistojen ja satunnaisten tuottojen jälkeen tilikauden ylijäämäksi on arvioitu 4.845 euroa.

Tulopuolella metsätalouden tuottoja on arvioitu tulevan 300.000 euroa, maksutuottoja 92.550 ja vuokratuottoja 25.500 euroa.

Suurin menoerä on henkilöstökulut, joita on budjetoitu 402.263 euroa (9,5 %:n lisäys). Palveluiden ostoon käytetään 276.190 euroa (-4,4 %) ja aineita, tarvikkeita ja tavaroita hankitaan 135.417 eurolla (+14,4 %). Avustuksiin on varattu 16.000 euroa (+0,4 %).

Investoinneissa on tonttien myyntituottoja budjetoitu 50.000 euroa ja kirkon maalämmön suunnitteluun 20.000 euroa.

Taluspäällikkö esitti, että

ESITYS kirkkoneuvosto käsittelee vuoden 2018 talousarvion ja toimintasuunnitelman vuosille 2018 - 2019 ja esittää sen kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi.

PÄÄTÖS Kirkkoneuvosto hyväksyi esityksen.

Kirkkovaltuusto 22.11.2017 §17

ESITYS kirkkoneuvosto käsitteli vuoden 2018 talousarvion ja toimintasuunnitelman vuosille 2019 – 2020 ja esittää sen kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi.

Keskustelun kuluessa Lauri Majuri esitti, että musiikkipedagogin palkkaaminen poistetaan talousarvion teksteistä. Muskari ja lauluryhmän toiminta hoidetaan paikallisin voimin mikäli mahdollista. Asta Luukkonen kannatti esitystä.

Puheenjohtajan esityksestä suoritettiin avoin nimenhuutoäänestys, jossa kirkkoneuvoston esitys (Jaa) sai 7 ääntä (Huhtinen Kaija, Karjalainen Esa, Kautonen Miija, Keijonen Aino, Kiljunen Oiva, Korhonen Minna, Niemi Sakari) ja Lauri Majurin esitys (Ei) sai 8 ääntä (Auvinen Market-

22.11.2017

ta, Lappalainen Eero, Luukkonen Asta, Luukkonen Eeva-Liisa, Majuri Lauri, Virta Jorma, Pölönen Katri, Reponen Maija)

PÄÄTÖS Äänin 7 – 8 Lauri Majurin esitys hyväksyttiin ja tehtiin muutokset talousarvioon.
Kirkkovaltuusto hyväksyi vuoden 2018 talousarvion ja toimintasuunnitelman vuosille 2019 – 2020 edellä mainituilla muutoksilla.

KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 19.58. Valitusosoitus liitetään pöytäkirjaan.

Pöytäkirjan vakuudeksi

Marketta Auvinen
puheenjohtaja

Unto Pasanen
sihteeri

Olemme tänään tarkastaneet edellä olevan pöytäkirjan

Puumalassa 22. marraskuuta 2017

Kaija Huhtinen
pöytäkirjantarkastaja

Eeva-Liisa Luukkonen
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirja valitusosoituksineen on pidetty nähtävänä 27.11.2017 – 27.12.2017 kirkkoherranvirastossa viraston aukioloaikoina maanantaina ja keskiviikkona klo 10 - 13, mistä on ilmoitettu seurakunnan ilmoitustaululla 27.11.2017 – 27.12.2017

Helena Castrén
kirkkoherra