

KOKOUSTIEDOT		
Aika	21.11.2019 klo 16.00 kokous (kahvit 15.30 alkaen)	
Paikka	Seurakuntakeskus Aatoksen kokoushuone	
KÄSITELTÄVÄT ASIAT		
KN § 118	KOKOUKSEN AVAUS	3
KN § 119	KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	3
KN § 120	TYÖJÄRJESTYKSEN HYVÄKSYMINEN	3
KN § 121	PÖYTÄKIRJANTARKASTAJIEN VALINTA	4
KN § 122	TUTA- NEUVOTTELUJEN LOPPUTULOKSEN HYVÄKSYMINEN	5
KN § 123	POISTOSUUNNITELMAN MUUTTAMINEN 1.1.2020 ALKAEN	8
KN § 124	RANTATONTTIEN MYYNTI	9
KN § 125	KIRKON KÄYTTÖ VUONNA 2020	10
KN § 126	TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2020	11
KN § 127	ILMOITUSASIAT	15
KN § 128	MUUT MAHDOLLISET ASIAT	15
KN § 129	OIKAISUVAATIMUSOHJEET JA KOKOUKSEN PÄÄTÖS	16
	Kirkkoherra Tero Matilainen	

KOKOUSTIEDOT			
Aika	21.11.2019 klo 16.00 - 18.53		
Paikka	Seurakuntakeskus Aatoksen kokoushuone		
OSALLISTUJAT			
Päätöksentekijät	Matilainen Tero, kirkkoherra, pj. Pirttijärvi Pekka, vpj Honkanen Kari Kivi Mira Lahtinen Janne Lammi Erkki Mikkonen Outi Sarvana Eeva-Stiina	poistui 18.47	saapui 16.10
Varajäsen	Rinki Paula	Kivi Mira	
Muut osallistujat	Korppoo Helena, kirkkovaltuuston puheenjohtaja Ikkala Timo, kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja Lilli Ruusila, talouspäällikkö, sihteeri Aleksi Riuttala, esittelijä § 126		
ALLEKIRJOITUKSET	Puheenjohtaja	Sihteeri	§ 122
	Tero Matilainen	Lilli Ruusila	Aleksi Riuttala
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS			
Aika ja paikka	21/11/ 2019 Ruovedellä		
Allekirjoitukset	Kari Honkanen	Rinki Paula	
PÖYTÄKIRJA YLEISESTI NÄHTÄVÄNÄ			
Aika ja paikka	22.11 - 6.12.2019 Taloustoimistossa		
Todistaa	Lilli Ruusila, sihteeri		

KN § 118 KOKOUKSEN AVAUS

Puheenjohtaja avaa kokouksen klo: 16.00.
Puheenjohtaja pitää alkuhartauden.

Muutoksenhaku: Päätöksestä ei kirkkolain 24 luvun 5 §:n mukaan saa hakea muutosta.

KN § 119 KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Kirkkoneuvostoon kuuluu puheenjohtaja, varapuheenjohtaja ja 6 jäsentä. Kutsu kirkkoneuvoston kokoukseen on kirkkoneuvoston ohjesäännön mukaan lähetettävä jäsenille viimeistään viisi päivää ennen kokousta. Toimielin on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla (KL 7:4§). Kokouskutsu on lähetetty sähköpostilla lauantaina 16.11.2019.

Päätösesitys: Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

Muutoksenhaku: Päätöksestä ei kirkkolain 24 luvun 5 §:n mukaan saa hakea muutosta.

KN § 120 TYÖJÄRJESTYKSEN HYVÄKSYMINEN

Puheenjohtaja ehdottaa:

Päätösesitys: Asiat käsitellään esityslistan esittämässä järjestyksessä.

Päätös: Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

Muutoksenhaku: Päätöksestä ei kirkkolain 24 luvun 5 §:n mukaan saa hakea muutosta.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			

KN § 121 PÖYTÄKIRJANTARKASTAJIEN VALINTA

Kirkkoneuvoston ohjesäännön mukaan pöytäkirjan tarkastaa kaksi kokouksen valitsemaa pöytäkirjan tarkastajaa tai jos kokous niin päättää, kirkkoneuvosto kokouksessaan.

Puheenjohtajan esitys:

Päätösesitys: Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa, jotka toimivat myös tarvittaessa ääntenlaskijoina. Pöytäkirjan tarkastajiksi valitaan aakkosjärjestyksen mukaan Kari Honkanen ja Paula Rinki.

Pöytäkirja on nähtävänä 22.11.-06.12.2019 seurakunnan taloustoimistossa. Ilmoitus nähtävillä olosta 22.11.-06.12.2019 seurakunnan ilmoitustaululla.

Päätös: Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

Liitteet:

Muutoksenhaku: Päätöksestä ei kirkkolain 24 luvun 5 §:n mukaan saa hakea muutosta.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			

KN § 122 TUTA- NEUVOTTELUIJEN LOPPUTULOKSEN HYVÄKSYMINEN

Kirkkoneuvosto käynnisti kokouksessaan 24.10. kirkon yhteistoimintasopimuksen mukaisen TuTa- menettelyn. Neuvottelujen tavoitteeksi asetettiin 50 000 euron / yhden henkilötyövuoden säästö toimintakatteeseen.

Prosessi on viety läpi kirkkoneuvoston päättämän aikataulun mukaisesti. Pohjaehdotus esiteltiin työyhteisökokouksessa 30.10. ja työntekijöiden henkilökohtaiset kuulemiset olivat 5.-6.11. Torstaina 14.11. työyhteisölle esiteltiin neuvottelujen tuloksia ja kirkkoneuvostolle lähtevää päätösehdotusta työvoiman vähentämiseksi. Yhteistyötoimikunnan muistio on esityslistan liitteenä. Henkilökohtaisten kuulemisten muistiot ovat kokouksessa kirkkoneuvoston nähtävillä. Taloudelliset perusteet työvoiman vähentämiseen on pääosin ymmärretty, eikä niistä ole juurikaan syntynyt erimielisyyttä

Neuvottelujen aikana esiin nousseita keskeisiä havaintoja työvoiman vähentämisen seurauksista ja sen vaihtoehdoista:

- Osa-aikaistamiset nähdään hyväksi vaihtoehdoksi, jos niiden avulla vältytään irtisanomisilta.
- Osa-aikaistamiset voidaan saattaa voimaan vasta irtisanomisaikojen puitteissa, jolloin työ- tai virkasuhteesta riippuen muutokset astuvat voimaan portaittain vuoden 2020 aikana.
- Porrastukset on suunniteltava ja koordinoitava huolellisesti, jotta muutokset toteutuvat hallitusti
- Erityisesti aikaa tarvitaan taloustoimiston ja kirkkoherranviraston palvelujen yhdistämiseen yhden toimistosihteerin vastuulle.
- Pohjaehdotuksessa suunniteltu seurakuntakeskuksen kiinteistöhuollon ulkoistamisen purku on ongelmallinen erilaisista hälytys- ja tarkistustehtävistä seuraavien päivystyskorvausten sekä työntekijän loma-aikojen ja vapaapäivien vuoksi. Säilyttämällä ulkoistus saadaan samat tehtävät hoidettua siten, että samaan hintaan sisältyy palvelu viikon jokaisena päivänä vuoden ympäri. Tällöin seurakuntamestari-suntion virka voitaisiin täyttää 80% työajalla, jolloin pohjaehdotuksesta poiketen joko seurakuntamestari-emännän tai lastenohjaajan työsuhde voidaan täyttää 80% työajalla.
- Pohjaehdotuksessa suunniteltu seurakuntamestari-emännän viran täyttäminen 60% työajalla vaikeuttaa emäntäpalvelujen hyödyntämistä seurakuntakeskuksen tilojen ulosvuokkauksessa ja mahdollisissa yhteisöruokailuissa.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--	--	--

- Pohjaehdotuksessa suunniteltu lastenohjaajan työsuhteen täyttäminen 60% työajalla aiheuttaa vastaavasti vähennyksen kasvatuksen työvoimaresursseihin. Suhteellisen harvoin toistuviin tapahtumiin kuten 10- synttäreihin tai perhejumalanpalveluksiin lastenohjaaja voidaan kuitenkin jatkossakin kutsua töihin ylityökorvauksella, mutta käytännössä hän voi toisen työn vuoksi olla estynyt ottamaan tehtävää vastaan.
- Pohjaehdotuksessa suunnitellut työsuhteiden muutokset, joille ei ole noussut esiin varteen otettavia vaihtoehtoja, ovat taluspäällikön viran täyttäminen 80% työajalla ja seurakuntapastorin viran täyttäminen 80% työajalla.

Pohjaehdotuksessa suunnitellut työnkuvien muutokset on nähty neuvottelujen aikana perusteltuina ja tarkoituksenmukaisina. Erityisen tärkeää on huolehtia työnkuvia muuttamalla siitä että taloustoimiston ja kirkkoherranviraston toimistosihteerin ja taluspäällikön työtaakka pysyy kohtuullisena. Tämä on mahdollista koulutuksen ja perehdyttämisen kautta sekä siirtämällä toimistosihteerin työstä erinäisiä tehtäväkokonaisuuksia uuteen kanttori-tiedottajan työnkuvaan sekä taluspäällikön työstä tehtäväkokonaisuuksia kirkkoherran tehtäviin.

Seurakunnan toimintasuunnitelmassa mainitut strategiset painopisteet liittyvät jumalanpalveluselämän kehittämiseen nykyistä kutsuvammaksi sekä seurakunnan jäsenyyden vahvistamiseen. Edellä esitettyjä vaihtoehtoja henkilöstön vähentämiseksi on arvioitava seurakunnan tehtävistä ja toiminnan tarkoituksesta käsin siten, että ydintoiminta kärsii mahdollisimman vähän.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			

Päätösesitys: Käydyn keskustelun perusteella kirkkoherra teki muutetun päätösesityksen.

Kirkkoherran esitys:

Kirkkoneuvosto päättää TuTa- menettelyn tuloksena, että

1.

- a. Talouspäällikön viran täytetään jatkossa toistaiseksi 80% työajalla
- b. Seurakuntapastorin virka täytetään jatkossa toistaiseksi 80% työajalla
- c. Lastenohjaajan työsuhde täytetään jatkossa toistaiseksi 60% työajalla
- d. Seurakuntamestari 1 (suntio), virka täytetään jatkossa toistaiseksi 80% työajalla
- e. Seurakuntamestari 2 (emäntä-siivoaja), virka täytetään jatkossa toistaiseksi 60% työajalla

2. Seurakuntakeskuksen kiinteistöhuollon ulkoistusta jatketaan toistaiseksi,

3.

- a. Osa-aikaistettavalle lastenohjaajalle tarjotaan mahdollisuutta työskennellä kanttorin sijaisena ja varhaiskasvatuksen kerhojen lukuvuoden ulkopuolella hautausmaan kausityöntekijänä
- b. Osa-aikaistettavalle seurakuntamestari 2 (emäntä-siivoaja) tarjotaan mahdollisuutta työskennellä hautausmaan kausityöntekijänä, sekä

4. Antaa kirkkoherralle/taluspäällikölle tehtäväksi

- a. laatia aikataulusuunnitelma edellä mainittujen osa-aikaistamisten alkamisesta
- b. valmistella kirkkoneuvostolle esitykset edellä mainittujen virka- ja työsuhteiden muutosten toimeenpanosta
- c. (kirkkoherra) laatia lastenohjaajan uusi työnkuva
- d. (taluspäällikkö) laatia seurakuntamestari 2 (emäntä-siivoaja) uusi työnkuva

Päätös: Pöytäkirjanpitäjänä toimi Alekski Riuttala tämän pykälän käsittelyn ajan.

Lilli Ruusila poistui kokouksesta 17.22-17.44.

Kokoustauko 17.22-17.30.

Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

Liitteet: Liite 1: Tu-ta-menettelyn yhteistoimikunnan muistio 2/2019

Muutoksenhaku: Päätöksestä voi kirkkolain 24 luvun 5 §:n mukaan hakea muutosta.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			

KN § 123 POISTOSUUNNITELMAN MUUTTAMINEN 1.1.2020 ALKAEN

Ruoveden seurakunnassa on keskusteltu suunnitelman mukaisista poistoista ja pitkiä poistoajoista.

Kirjanpitolautakunta (KILA) on antanut ohjeen suunnitelman mukaisista poistoajoista 1.1.2005 lähtien. Tuossa ohjeessa on annettu ohjeelliset poistoajat aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden hankintamenojen poistoajoiksi.

Myös seurakunnan tilintarkastaja on tuonut esille nykyiset suunnitelman mukaiset poistoajat ja niiden mielekkyyden suhteessa KILA:n ohjeistuksiin.

Edellä mainitun valossa voidaan nähdä, että poistoajat tulisi muuttaa 1.1.2020 alkaen seuraaviksi:

Hautausmaan huoltorakennus: *Nykyinen poisto aika 40 vuotta → Uusi poisto aika 20 vuotta.*

Vainajien säilytystila: *Nykyinen poisto aika 60 vuotta → Uusi poisto aika 30 vuotta.*

Kirkkovenekatos: *Nykyinen poisto aika 20 vuotta → Uusi poisto aika 10 vuotta.*

Ruoveden ja Muroleen kirkkomaan perusk. 1.1.2004: *Ei poistoja → Uusi poisto aika 30 vuotta.*

Ruoveden kirkko: *Nykyinen poisto aika 80 vuotta → Uusi poisto aika 40 vuotta.*

Muroleen kirkko: *Nykyinen poisto aika 80 vuotta → Uusi poisto aika 40 vuotta.*
Kellotapuli: *Nykyinen poisto aika 80 vuotta → Uusi poisto aika 40 vuotta.*

Siunauskappeli: *Nykyinen poisto aika 60 vuotta → Uusi poisto aika 30 vuotta.*

Seurakuntatalo: *Nykyinen poisto aika 50 vuotta → Uusi poisto aika 40 vuotta.*

Kirkon paikoitusalueen asfaltointi: *Nykyinen poisto aika 15 vuotta → Uusi poisto aika 10 vuotta.*

Kirkon aluelämpö: *Nykyinen poisto aika 20 vuotta → Uusi poisto aika 10 vuotta.*

Päätösesitys: Talouspäällikkö esittää:

Kirkkoneuvosto hyväksyy poistoaikojen muutokset 1.1.2020 alkaen ja esittää ne osana talous- ja toimintasuunnitelmaesitystä kirkkovaltuustolle.

Muutoksenhaku: Päätöksestä voi kirkkolain 24 luvun 5 §:n mukaan hakea muutosta.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			

KN § 124 RANTATONTTIEN MYYNTI

Ruoveden seurakunnan rantatontit ovat olleet myynnissä kiinteistönvälittäjän kautta. Myynti ei ole kuitenkaan edennyt toivotulla tavalla.

Kirkkoherra antaa taustoitusta välittäjän kanssa käytyjen keskustelujen pohjalta.

Päätösesitys: Kirkkoherran ja talouspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto päättää, että rantatontit myydään tarjouskaupalla (myyjällä oikeus hyväksyä tai hylätä saatu tarjous) liitteen mukaisesti. Kiinteistönvälittäjänä tarjouskaupassa jatkaa nykyinen välittäjä.

Uudet tarjoushintojen lähtöhinnat tonteille ovat:

Kärkisaari 2 38 000€

Majaketo 5 38 000€

Majaketo 6 69 000€.

Päätös: Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

Liitteet: Liite 2: Kirjeenvaihto kiinteistönvälittäjän kanssa.

Muutoksenhaku: Päätöksestä voi kirkkolain 24 luvun 5 §:n mukaan saa hakea muutosta.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			

KN § 125 KIRKON KÄYTTÖ VUONNA 2020

Sofia Magdalenan kirkko on ollut seurakunnan käytössä tähän saakka ympärivuotisesti. Kirkon käyttö painottuu kesäaikaan, jolloin kirkkoa on pidetty avoinna matkailijoita ja hiihtäjien varten. Talvikaudella käyttö painottuu lähes yksinomaan viikonloppuihin ja niiden osalta lähinnä sunnuntain messuihin. Tavanomainen sunnuntain messun kävijämäärä on noin 30-50 henkilöä, joiden käyttöön kirkko on varsin suuri tila.

Kirkon kiinteistökustannuksista suurin osa muodostuu lämmityskuluista. Seurakunnalla on jumalanpalveluskäyttöön käytettävissä myös seurakuntakeskus Aatoksen sali, joka on tavanomaiselle sunnuntaisin kokoontuvalle seurakunnalle monin tavoin tarkoituksenmukainen tila. Kirkon merkitys seurakunnan jumalanpalvelustilana korostuu kirkkovuoden juhla-aikana, eli käytännössä adventista loppiaiseen sekä toisaalta pääsiäisaikana. Kirkollisten toimitusten osalta sekä kasteita että hautaan siunaamisia toimitetaan kirkossa muutaman kerran vuodessa. Nämä toimitukset voidaan kuitenkin siirtää hautaan siunaamisten osalta siunauskappeliin ja kasteiden osalta seurakuntakeskus Aatokseen. Omaisten toivoessa siunaustilaisuutta nimenomaan kirkkoon, voidaan kirkko tarvittaessa lämmittää tätä varten. Myös kirkon esittelykäyttö on mahdollista, vaikka kirkkoa pidettäisiinkin toiminnallisen käytön osalta suljettuna.

Siirtämällä jumalanpalveluselämä seurakuntakeskus Aatokseen voitaisiin saada seurakunnalle tarkoituksenmukainen kokoontumistila ja samalla säästää merkittävästi kirkon lämmityskuluissa. Kirkon lämmityskulut ovat noin 33 000 e / vuosi. Kirkon pitäminen peruslämmöllä, esim. + 10 asteessa, säästäisi arvioidusti lämmityskuluissa keskimäärin noin 1000 euroa / kk.

Päätösesitys: Kirkkoherran ja talouspäällikön esitys:

Siirretään kirkko peruslämmityksen piiriin loppiaisen messun 6.1. 2020 jälkeen ja palautetaan kirkko toiminnalliseen käyttöön jälleen palmusunnuntaina 5.4. 2020. Syksyllä 2020 kirkko siirretään peruslämmityksen piiriin 27.9. messun jälkeen ja otetaan jälleen toiminnalliseen käyttöön 1. adventtisunnuntaina 2020. Lisäksi pyhäinpäivänä 31.10. 2020 messu vietetään kirkossa.

Päätös: Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

Muutoksenhaku: päätöksestä voi kirkkolain 24 luvun 5 §:n mukaan hakea muutosta.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			

KN § 126 TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2020

Asian käsittely kirkkoneuvoston aiemmissa kokouksissa:
Kn § 102 22.8.2019

KN § 102 Talousarvio-ohjeistus vuodelle 2020 sekä toiminta- ja taloussuunnitelman 2021-2022 laatiminen

”Talousarviossa sekä siihen liittyvässä toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kolmeksi vuodeksi. Talousarvio on toiminta- ja taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarviovuosi (tilikausi) on kalenterivuosi. Talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset tehtävien hoitamiseen turvataan. (KJ 15:2, 1 kohta)”

”Pitemmän aikavälin painopistealueista keskusteltaessa mukana tulisi olla luottamushenkilöt, seurakunnan ylin johto, mahdollisuuksien mukaan tehtävälakeiden johtavat viranhaltijat ja viime kädessä kaikki seurakunnan työn-tekijät. Keskusteluissa tulisi lähteä liikkeelle nykytilanteesta: mikä on seurakunnan toiminta-ajatus, mitä seura-kunta tekee, miksi se tekee juuri näitä toimintoja, mitä seurakuntalaiset odottavat seurakunnalta. Seurakuntatalouden tulisi kiteyttää em. pohdinnan tuloksena muutama lause siitä, mitä varten seurakunta on paikkakunnalla olemassa. Seurakuntatalouden tulevaisuuden näkymiä hahmoteltaessa tulee ottaa huomioon odotettavissa olevat seurakuntatalouden jäsenten määrän ja rakenteen muutokset, muutokset seurakuntatalouden toimintaympäristössä sekä muutokset seurakuntatalouden taloudessa.

Seurakunnassa laadintaan vuoden 2020 talousarvioehdotus perusteluineen ja kolmea vuotta (2020-2022) koskeva toiminta- ja taloussuunnitelma.

Vuoden 2018 tilinpäätös oli alijäämäinen (-90 417,69€). Taseessa olleen ylijäämän jälkeen katettava alijäämä on -42 702,91€. Talousarvio vuodelle 2019 on tehty alijäämäiseksi -108 412€. Kuluvan tilikauden 2019 aikana toteutuu määrälakauppa Metsäkiimalla (15:23) ja näin ollen tämän tilikauden tulos tulee olemaan ylijäämäinen. Seurakunnalla ei ole siis katettavaa alijäämää talousarviovuodelle 2020.

Suunnittelun lähtökohtana on kirkkovaltuuston päätös § 26 6.6.2019 kirkollisveroproseren säilyttäminen nykyisellä tasolla 1,8%.

Kirkollisverotulokertymä 31.7.19 mennessä on 4,77% pienempi kuin vastaavaan aikaan vuosi sitten. Valtionrahoituksen kertymä on 4,32% pienempi kuin vastaavaan aikaan vuosi sitten. Verotulot ovat alentuneet 28 000€ vuoteen 2018 verrattuna. Talousarvioon verrattuna toteuma on 66,41% (513 317€).

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			

Seurakunnan jäsenmäärä 7/2018 oli 3532 ja 7/2019 jäsenmäärä 3435, vähennystä -97. Alkuvuoden alhaisemmat kirkollisverojen tilistysmäärä johtuvat vuoden alusta käyttöön otetun tulorekisterin ilmoitusongelmista. Kaikki työnantajat eivät ole pystyneet antamaan tarvittavia ilmoituksia tulorekisteriin ilmoittajien ohjelmistoissa ilmenneiden ongelmien takia. Tilitysmääriin vaikuttavat ilmoituspuutteet koskevat lähinnä ennakonpidätyksiä palloista. Ilmoittamatta jääneet ennakonpidätykset tilitetään veronsaajille tulevina kuukausina. Tulorekisterin myötä henkilöasiakkaiden verotus on siirtynyt joustavaan valmistumiseen, joten verotus valmistuu eri verovelvollisilla eri aikaan. Tämän vuoksi myös ennakonpalautusten maksaminen jaksottuu tästä vuodesta alkaen useammalle kuukaudelle. Pääosa ennakonpalautuksista vähennetään kuitenkin elokuun tilityksen yhteydessä.

Talousarviossa 2019 henkilöstökuluissa ei budjetoitu kirkkoherranviraston toimistosihteerin virkaa. Toimistosihteerin töistä virkatodistukset siirtyivät keskusrekisteriin Tampereelle, viraston jäljelle jääneet työt uudelleen järjestetään.

Toimintatuottojen lisäämiseen on pyrittävä kaikilla tehtäväalueilla. Talousarvion yhteydessä tarkistetaan kaikki seurakunnan perittävät maksut.

Investoinnit ja lainojen lyhennykset toteutetaan myymällä kiinteää omaisuutta, rantatontit ja tarvittaessa harkitaan metsäalueiden myyntiä, että seurakunta selviytyy lainanlyhennyksistä.

Toimialat käsittelevät talousarvion syyskuun aikana ja kirkkoneuvosto käsittelee talousarvioehdotusta lokakuussa. Joulukuussa kirkkoneuvoston esitys talousarviosta ja toiminta- ja taloussuunnitelmista on kirkkovaltuuston käsittelyssä.

Kirkkoherran ja talouspäällikön esitys:

Päätösesitys: Kirkkoneuvosto käy lähetekeskustelun talousarvion laadintaa koskevista suuntaviivoista ja antaa tarvittavan ohjeistuksen talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelmien laatimista varten. Vuosille 2020 – 2022 veroprosentti pidetään samana 1.8%.

Kirkkoneuvosto hyväksyy liitteen 7 mukaisen ohjeistuksen.

KN 24.10.2019 § 111 TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2020

Kirkkojärjestyksen 15. luvun mukaan jokaista varainhoitovuotta varten on seurakunnalle viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Varainhoitovuosi on kalenterivuosi. Toiminnan ja talouden suunnittelu tapahtuu samanaikaisesti. Toiminta- ja taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi on talousarviovuosi. Talousarviossa sekä toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään tavoitteet ja määrärahat toiminnalle ja taloudelle. Talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset seura-

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			

kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarvioon otetaan seurakunnan tehtävien hoitamisen ja toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat. Talousarviossa osoitetaan taloudellisen tuloksen muodostuminen sekä seurakunnan rahoitustarpeet.

Mikäli seurakunnalla on taseessa alijäämää, talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, miten taseeseen kertynyt alijäämä katetaan (Kirkkojärjestyksen 15 luvun 1 §:n mukainen velvollisuus tasa-painottaa talous).

Talousarvion laadinnassa on sovellettu varovaisuuden periaatetta (= tuloja ei yliarvioida, menoja ei aliarvioida). Näin ollen talousarviossa ei ole huomioitu muun muassa mahdollisia käyttöomaisuuden myyntivoittoja, koska niiden varaan ei voida pitkällä tähtäimellä nojata eikä kaupat ole varmoja.

*Toimintakuluja on 890 374,74 euroa, joka on 30 636,74 euroa enemmän kuin vuoden 2019 talousarviossa. Henkilöstökulut ovat 6 211,74 euroa enemmän kuin vuoden 2019 talousarviossa, mistä selityksenä muun muassa palkkojen yleiskorotukset sekä suorituslisät. On kuitenkin olennaista huomata, että toimintakulujen kasvua selittää vuoden 2020 osalta keskeisesti Muroleen kirkon maalaus (35 000 euroa), joka on luonteeltaan vuosikorjausku-
lu. Toiminnan rahoituksen näkökulmasta on olennaista huomata, että vuoden 2019 ai-
kana on saatu 238 000 euroa metsämaan myyntituloa. Näin ollen Muroleen kirkon maalaus pystytään rahoittamaan seurakuntaan kertyneillä kassavaroilla. Talouden tasapainon näkö-
kulmasta seurakunnan on kuitenkin pyrittävä tekemään rakenteellisia pitkävaikutteisia muutoksia.*

Esitys:

*Päätösesitys: Kirkkoneuvosto päättää esittää kirkkovaltuustolle vuoden 2020 talous- ja toimintasuunni-
telman hyväksymistä.*

Keskustelun aikana kirkkoherra teki muutetun päätösesityksen:

*Kirkkoneuvosto käy lähetekeskustelun talousarviosta ja toimintasuunnitelmasta ja määrää kirkkoherran ja talouspäällikön valmistelemaan lopullisen talousarvion ja toimintasuunni-
telman kirkkoneuvoston kokoukseen 21.11.2019. Kokouksessa esitetyssä talousarviossa ei ole mukana kirkkoneuvoston linjaamaa 70.000 euron toimintakatesäästöä henkilöstö-
kulujen osalta.*

*Päätös: Muutetun päätösesityksen mukaisesti. Kirkkoneuvosto määrää kirkkoherran ja talouspääl-
likön valmistelemaan lopullisen talousarvion ja toimintasuunnitelman kirkkoneuvoston
kokoukseen 21.11.2019.*

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--	--	--

ASIAN KÄSITTELY TÄSSÄ KOKOUKSESSA 21.11.2019:

Kirkkoherra ja talouspäällikkö ovat edellisten kirkkoneuvoston kokousten pohjalta laatineet lopullisen talousarvio- ja toimintasuunnitelmaehdotuksen kirkkoneuvoston kokoukseen 21.11.2019. Talousarvio- ja toimintasuunnitelmaehdotuksessa talousarviovuodelle 2020 (ja suunnitelmavuosille 2021 ja 2022) on huomioitu tuta-menettelyn vaikutukset. On olennaista huomata, että mainitut vaikutukset näkyvät vasta vuoden 2020 jälkimmäisellä puoliskolla.

Talousarvioon otetaan seurakunnan tehtävien hoitamisen ja toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat. Talousarviossa osoitetaan taloudellisen tuloksen muodostuminen sekä seurakunnan rahoitustarpeet.

Talousarvio on laadittava siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseksi turvataan. Talousarvion laadinnassa tulee kuitenkin noudattaa riittävää varovaisuutta. Toimintakuluja on 868 339,90 euroa, joka on 8 601,90 euroa enemmän kuin vuoden 2019 talousarviossa.

Henkilöstökulut ovat 13 823,10 euroa vähemmän kuin vuoden 2019 talousarviossa, mistä selityksenä osa-aikaistamiset. Vaikka seurakunnassa tehdään talouden sopeuttamistoimenpiteitä henkilöstökulujen osalta, on olennaista huomata, että palkkojen yleiskorotukset ja suorituslisät nostavat palkkoja suhteessa edellisvuoteen. Toimintakulujen kasvua selittää vuoden 2020 osalta keskeisesti Muroleen kirkon maalaus (35 000 euroa), joka on luonteeltaan vuosikorjauskulua.

Päätösesitys: Kirkkoherran ja talouspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto päättää esittää kirkkovaltuustolle vuoden 2020 talous- ja toimintasuunnitelman hyväksymistä.

Esittelijänä toimi Alekski Riuttala.

Päätös: Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

Liitteet: Liitteet 3-4: Talousarviokirja 2020, TTS2020-tulosityksiköittäin

Muutoksenhaku: Valmisteluasia. Päätöksestä ei voi kirkkolain 24 luvun 5 §:n mukaan saa hakea muutosta.

LAVA Talousarvion valmistelussa otetaan huomioon mahdolliset lapsivaikutukset.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--	--	--

KN § 127 ILMOITUSASIAT

Kirkkohallitus, yleiskirjeet:

9/2019 Piispainkokouksen päätös kirkkoon liittyvälle annettavasta opetuksesta

10/2019 Paperittomien kohtaaminen seurakunnan työssä

11/2019 Vuoden 2020 kirkkokolehdit

12/2019 Uudet hallinnolliset mallisäännöt

13/2019 Vuoden 2020 talousarvion valmistelun perusteita

14/2019 Seurakunnan valmiussuunnitelman laatimisohje 2019

15/2019 Vuoden 2020 tuloveroprosentin ilmoittaminen verohallinnolle

16/2019 Lisäys vuoden 2020 kirkkokolehdeihin

17/2019 Kirkkohallituksen päätös 15.10.2019 nk. hiilineutraalisuusavustus

18/2019 Uusi laki oikeudenkäynnistä hallintoasioissa

Päätösesitys: Oheiset kirjeet ovat luettavissa kirkkohallituksen sivuilla,

<https://evl.fi/plus/paatoksenteko/kirkkohallitus/kirkkohallituksen-yleiskirjeet/yleiskirjeet-2019>.

Kirkkoneuvosto merkitsee kirkkohallituksen yleiskirjeet tiedoksi.

Päätös: Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

Muutoksenhaku: Päätöksestä ei kirkkolain 24 luvun 5 §:n mukaan saa hakea muutosta.

KN § 128 MUUT MAHDOLLISET ASIAT

Päätösesitys:

Päätös: Ei käsitelty.

Muutoksenhaku: Päätöksestä ei kirkkolain 24 luvun 5 §:n mukaan saa hakea muutosta.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			

KN § 129 OIKAISUVAATIMUSOHJEET JA KOKOUKSEN PÄÄTÖS

Kirkkoneuvosto merkitsee tiedoksi, että kokouksen päätöksistä voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen seurakunnan kirkkoneuvostolle 14 päivän kuluessa tiedoksisaannista. Oikaisuvaatimuksen johdosta annettuun päätökseen voi hakea muutosta tekemällä kirkollisvalituksen. Valituksen voi tehdä vain se, joka on tehnyt oikaisuvaatimuksen.

Mikäli kirkkoneuvoston päätös on oikaisuvaatimuksen johdosta muuttunut, saa päätökseen hakea muutosta kirkollisvalituksen myös se, jolla KL 24 luvun 6 §:n 1 tai 2 momentin nojalla on oikeus tehdä kirkollisvalitus.

Kirkollisvalitus on tehtävä 30 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista Hämeenlinnan hallinto-oikeudelle. Alistettavassa asiassa valitus on tehtävä alustusviranomaiselle.

Päätöksestä, joka koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä kirkollisvalitusta.

Mikäli kokouksessa on päätetty hankinta-asiasta, voi se, jota asia koskee saattaa päätöksen markkinaoikeuden käsiteltäväksi sillä perusteella, että hankinnassa on menetelty julkisista hankinnoista annetun lain tai sen nojalla annettujen säännösten tai määräysten tai Euroopan yhteisön lainsäädännön tai maailman kauppajärjestön julkisia hankintoja koskevan sopimuksen vastaisesti. Muutoshakemus markkinaoikeudelle on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksi saamisesta. Asia kuuluu markkinaoikeuden toimivaltaan, mikäli hankinnan arvo ylittää hankintalain 15 §:n mukaisen kynnsarvon.

Päätösehdotus:

Muutoksenhaku on kirjattuna jokaisen pykälän kohdalla.
Kirkkolain mukainen valitusosoitus liitetään pöytäkirjaan.

Päätös: Puheenjohtaja päätti kokouksen klo:18.53.

Muutoksenhaku: Päätöksestä ei kirkkolain 24 luvun 5 §:n mukaan saa hakea muutosta.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			