

VIITASAAREN SEURAKUNTA

ESITYSLISTA

2/2017

KIRKKOVALTUUSTO

3.5.2017

PÖYTÄKIRJA

11.5.2017

---

Kokousaika torstaina 11.5.2017 klo 18.00 - 20.00

Kokouspaikka Seurakuntatalo, pikkusali

Jäsenet/varajäsenet

19/19

Aula Maria Kaisa

Halonen Juhani

Helle Olli

Hämäläinen Tuulikki

Kananen Mauri

Kananen Ulpu

Kokkonieni Anna-Kaisa

Koskenkorva Arja

Kuronen Raija

~~Leivonen-Majaniemi Päivi~~

Jämsen Pertti

Linna Sisko

Muittari Ritva

~~Niskanen Voitto~~

Rossi Vieno

Paananen Mervi

Pietiläinen Arvo

Pulkkinen Eero

Puttonen Seija

Ruuska Marjatta

~~Urpelainen Ulla~~

MUUT LÄSNÄOLIJAT

Hiltunen Antti, kirkkoherra

Salojärvi Kirsi, talouspäällikkö

Keskinen Pertti

kirkkoneuvoston edustaja

pöytäkirjanpitäjä

tilintarkastaja

Kokouksen avaus, alkuhartaus sekä nimenhuuto

### 1 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Kokouskutsu kirkkovaltuuston kokoukseen on lähetetty valtuuston jäsenille 3.5.2017. Kokouskutsu ja luettelo käsiteltävistä asioista sekä kuulutus pöytäkirjan nähtävillä olosta on ollut nähtävillä kirkkoherranviraston ilmoitustaululla 3.5.2017 alkaen.

**Eesitys** Todetaan, että kirkkovaltuuston kokous on kirkkojärjestyksen 8 luvun 5 §:n mukaisesti laillisesti kokoonkutsuttu ja se jäsenmäärään nähden on kirkkolain 7 luvun 4 §:n mukaan päätösvaltainen.

**Päätös** Hyväksyttiin esitys yksimielisesti.

### 2 § Pöytäkirjantarkastajien valinta

Kirkkovaltuuston työjärjestyksen 4 §:n mukaan kirkkovaltuusto valitsee kaksi pöytäkirjantarkastajaa tarkastamaan kokouksen pöytäkirjan. Valtuusto voi erikseen päättää, että pöytäkirja tai sen osa tarkastetaan heti. Pöytäkirjantarkastajat toimivat tarvittaessa ääntenlaskijoina.

**Eesitys** Pöytäkirjantarkastajiksi valitaan aakkosjärjestyksen mukaisesti Arja Koskenkorva ja Raija Kuronen.

**Päätös** Hyväksyttiin esitys yksimielisesti.

### 3 § Valtuutettujen esteiden hyväksyminen

Kirkkovaltuuston työjärjestyksen toisen pykälän mukaan, kirkkovaltuuston tulee hyväksyä valtuutettujen esteet. Tämän jälkeen varajäsenet voivat ryhtyä toimimaan estyneiden tilalla.

**Eesitys** Kirkkovaltuusto hyväksyy esteellisten valtuutettujen esteet ja varajäsenten toimimisen heidän puolestaan.

**Päätös** Hyväksyttiin esitys yksimielisesti.

#### 4 § Työjärjestyksen hyväksyminen

Esitys Hyväksytään valtuutetuille jaettu esityslista tämän kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös Hyväksyttiin esitys yksimielisesti.

#### 5 § Toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2016

Ulkoiset toimintakulut olivat 1 679 757 euroa ja toteuma 100,1 % eli toimintakulut toteutuivat lähes budjetoidun mukaisesti. Henkilöstökulujen toteuma on 100,9 %. Henkilöstökulut olivat 895 973 euroa ja niiden osuus kaikista ulkoisista toimintakuluista oli 53,3 %. Toimintakulut palvelujen osalta olivat 407 801, toteuma 100,5 % ja aineiden ja tarvikkeiden osalta 244 525 toteuma 102,2 %. Palvelujen kasvua vuoteen 2015 verrattuna selittää haudankaivun ja aurauksen ulkoistaminen n. 50 000 euroa ja Kirkkotuvan suunnittelun kirjaaminen kuluksi n. 20 000 euroa. Aineissa ja tarvikkeissa merkittävä ylitys budjetoituun verrattuna on lämmityksen ja sähkön osalta, yhteensä n. 19 000 euroa.

Toimintatuottoja saatiin 674 393 euroa, kun talousarviossa tuottoja oli arvioitu 585 845 euroa. Talousarviossa tonttien myyntivoitot oli merkitty satunnaisiin tuottoihin, mikä selittää osaltaan toteuman suuren eron. Tonttien myyntivoittoja kirjattiin 97 273 euroa. Toimintatuotoissa merkittävimmät toteuman erot olivat pitopalvelutuotoissa, jossa toteutunut 31 949 euroa jää reilut 10 000 euroa suunnitellusta, puun myyntituotot 7 088 euroa suunnitellusta 180 000 eurosta ja palkkatuki 9 912 euroa suunnitellusta 25 000 eurosta.

Verotuloja kertyi yhteensä 1 148 548 euroa, josta kirkollisveron osuus 992 316 euroa ja yhteisöveron ja valtionrahoituksen osuus 156 233 euroa. Kokonaisverotulokertymä oli 81 452 euroa talousarviota pienempi. Tuloveroprosentti oli tilivuonna 1,6 % eli sama kuin vuonna 2015. Jäsenmäärän laskun vaikutus verotulokertymiin on ollut viime vuosina merkittävä; vuonna 2016 läsnä olevien jäsenmäärä laski 107 henkilöllä. Vuoden 2016 verotuloihin vaikutti merkittävästi verovuodelta 2015 lopullisen verotuksen valmistumisen myötä tullut iso oikaisu.

Tuloslaskelman vuosikate on 45 544 euroa, talousarviossa 46 074 euroa. Tilikauden alijäämä on 75 620,92 euroa. Rahoituslaskelmassa kassavarojen muutos on 105 172 euroa positiivinen. Seurakunnan kassavarat kasvoivat ao. summalla edellisvuodesta lähinnä pysyvien vastaavien myyntitulojen ansiosta.

Käyttöomaisuusinvestoinnit olivat tilivuonna 42 352 euroa. Talousarviossa hyväksytty muutoksen mukainen investointimääräraha oli 251 750 euroa, suurimpana kirkkotupa 200 000 eurolla. Taseen loppusumma on tilinpäätöksessä 5 404 420 euroa. Taseessa edellisten tilikausien ylijäämä on vuoden lopussa 718 944 euroa.

### Kirkkoneuvosto 23.3.2017/23 §

Kirkkoherra Hiltunen kävi läpi vuotta 2016 toiminnallisen puolen näkökulmasta. Erityisesti hän nosti esille Hyvän tahdon Viitasaari -teeman, joka näkyi mm. Viitasaarelle loppuvuodesta 2015 muuttaneiden turvapaikanhakijoiden auttamisessa ja tukemisessa. Seurakunnan jäsenmäärä laski edelleen ja se valitettavasti heijastuu myös seurakunnan talouteen verotulojen pienentymisenä. Huolta kannettiin erityisesti varhaisnuorten ja nuorten osallistumisesta seurakunnan toimintaan ja tapahtumiin. Musiikkityö sai kiitosta monipuolistumisestaan.

Taluspäällikkö Salojärven esittelemien talouslukujen valossa näyttää siltä, että vuosille 2015 - 2017 määritelty 100 000 euron säästötavoite ei tule toteutumaan. Vuonna 2016 kulut toteutuivat budjetoidun mukaisesti, mutta säästöä ei syntynyt. Tilikauden alijäämä on n. 75 000 euroa ja ilman tontin myynneistä tullut myyntivoittoa n. 97 000 euroa, tulos olisi n. 172 000 euroa alijäämäinen. Käydyssä keskustelussa korostettiin, että tontin myyntituloja ei saisi käyttää toimintaan, vaan niillä pitäisi investoida tai sijoittaa rahat tulevia sukupolvia hyödyttävästi.

Kirkkoneuvosto päätti 2.2.2017 kokouksessaan valtuuttaa johtoryhmän tekemään valmistelutyötä talouden tasapainottamiseksi ja päivittämään henkilöstöstrategian. Todettiin, että selvittelytyö pitäisi aloittaa ns. virkamiestyönä henkilöstöä kuunnellen ja sen pohjalta antaa johtoryhmälle esitys.

Esitys:

Kirkkoneuvosto käsittelee ja allekirjoittaa tilinpäätöksen ja

- 1) esittää kirkkovaltuustolle, että tilinpäätöksen osoittama alijäämä 75 620,92 euroa siirretään taseen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämään.
- 2) allekirjoittaa tilinpäätöksen ja päättää luovuttaa sen tilintarkastajille
- 3) ehdottaa kirkkovaltuustolle, että se tilintarkastajien lausunnon perusteella päättää seurakunnan vuoden 2016 tilinpäätöksen vahvistamisesta ja tili- ja vastuuvapauden myöntämisestä tilivelvollisille.

Päätös:

Esityksen kohdat 1 – 3 hyväksyttiin yksimielisesti.

### Kirkkovaltuusto

Viitasaaren seurakunnan tilinpäätös ja toimintakertomus tilikaudelta 1.1. – 31.12.2016 ovat kokonaisuudessaan liitteenä (liite 1).

Päälukittain tilinpäätös toteutui seuraavasti:

|                             | Toteutuma | Ta-arvio  |
|-----------------------------|-----------|-----------|
| 1.Yleishallinto             |           |           |
| Tulot                       | - 30 787  | - 24 450  |
| Menot                       | 252 572   | 261 480   |
| 2.Seurakunnallinen toiminta |           |           |
| Tulot                       | - 59 217  | - 54 195  |
| Menot                       | 649 892   | 657 731   |
| 4.Hautaustoimi              |           |           |
| Tulot                       | - 97 441  | - 102 000 |
| Menot                       | 253 230   | 237 380   |
| 5.Kiinteistötoimi           |           |           |
| Tulot                       | - 486 947 | -405 200  |
| Menot                       | 524 063   | 521 580   |
| Käyttötalous                |           |           |
| Tulot                       | - 674 393 | - 585 845 |
| Menot                       | 1 679 757 | 1 678 171 |

|                     |           |           |
|---------------------|-----------|-----------|
| Toimintakate        | 1 005 364 | 1 092 326 |
| Vuosikate           | - 45 544  | - 46 074  |
| Tilikauden alijäämä | 75 621    | 28 686    |

Kirkkoherra Antti Hiltunen otti avauspuheenvuorossaan esille muutamia keskeisiä asioita vuodelta 2016. Ikävänä asiana on tietysti todettava seurakunnan jäsenmäärän lasku 107 henkilöllä. Onnistuneista asioista nousivat esille kiinteistötoimen työnjohtajan ja talouspäällikön rekrytoinnit. Yhteistyökuvio Viitasaaren kaupungin ja paikallislehti Seudun kanssa on myös koettu mielekkääksi. Yhteistyö on laajempaa kuin vain pelkkä Hyvän Tahdon Viitasaari -hanke. Yhteistyöstä on hyvänä esimerkkinä 18.5.2017 toteutettava uusien viitasaarelaisten tervetuloilta. Onnistumisia ovat myös seurakunnan kotisivujen uudistus ja facebookin tehokkaampi käyttö. Turvapaikanhakijoiden auttaminen ja tukeminen monin tavoin oli merkittävässä osassa. Hiltusen johdolla kävimme läpi toimintakertomuksen lapsivaikutusten arvioinnin ja seurakunnan strategian toteutumisen tilastollisessa mielessä (pöytäkirjan liitteinä).

Taluspäällikkö Salojärvi esitteli tilinpäätöksen talouslukujen valossa. Vuonna 2016 kulut toteutuivat budjetoidun mukaisesti, mutta säästöjä ei syntynyt ja näin ollen vuosille 2015 - 2017 määritelty 100 000 euron säästötavoite ei tule toteutumaan. Tilikauden alijäämä on n. 75 000 euroa ja ilman tontin myynneistä tullutta myyntivoittoa n. 97 000 euroa tulos olisi n. 172 000 euroa alijäämäinen.

Tilintarkastaja Pertti Keskinen kävi läpi tilinpäätöksen rakennetta. Tilinpäätös on hyvin seikkaperäinen ja yksityiskohtainen ja suositeltavaa olisi jättää ainakin tase-erittelyt pois. Kovin yksityiskohtainen tieto voi olla haitaksikin sen kannalta, että päättäjille olennaiset asiat erottuisivat. Määrärahojen sitovuustasokriteerit tulisi olla näkyvissä jo talousarviota laadittaessa. Toki tiedossa on, että valtuuston sitovuustaso on pääluokkataso ja neuvoston kustannuspaikkataso.

Metsätaloudella on suuri merkitys seurakunnan talouden kannalta. Ajantasainen metsätaloussuunnitelma ja metsien hyvä hoito varmistavat sen, että metsistä saadaan suunnitelman mukainen hyvä tuotto. Vanha

suunnitelma on päättymässä vuonna 2017 ja uutta suunnitelmaa ollaan parasta aikaa työstämässä. Se valmistuu tulevan kesän aikana. On tärkeää analysoida uusi suunnitelma ja ottaa seurakunnan strategiassa huomioon, kuinka metsätuloja halutaan käyttää. Tilintarkastajan mukaan metsän tuottoa voidaan käyttää toiminnan kulujen kattamiseen.

Kiinteistöjen tuotot ja kulut tulisi analysoida tarkemmin ja saattaa tulovirta päättäjillekin tiedoksi. Eri tulolähteet tulisi analysoida ja luoda laskentamallit eri toiminnoille. Sisäisten erien budjetoinnilla saadaan paremmin esille eri toimintojen kustannuskuorma kiinteistöissä. Tilintarkastaja ei pitänyt tilikauden alijäämää sinällään huolestuttavana, koska edellisten tilikausien voittovaroja on puskurina. Lain mukaan tasapainottamista tarvitaan vasta, kun tuo puskururi on kulutettu. Toki toiminta pitäisi pystyä asettamaan sellaisiin raameihin, että jatkuvilta tappioilta vältyttäisiin.

Käydyssä keskustelussa todettiin, että kirkkoneuvoston on tarpeen arvioida tilintarkastajan huomioidut ehdotukset. Tilinpäätöslukujen tarkalla tasolla esittäminen on ollut valtuutettujen toiveena, mutta toisaalta selkeä ja tiivistetty tilinpäätös olisi tavoiteltavaa. Todettiin myös, että jatkuvasti ei ole mahdollista elää yli varojen. Henkilöstöstrategiaa ollaan päivittämässä ja kiinteistöjen osalta on tehtävä laskelmia niiden tosiasiallisista kulurakenteista sisäiset erät huomioiden. Tonttien myyntituloja toivottiin käytettävän investointeihin, eikä toimintakulujen kattamiseen.

Esitys: Kirkkovaltuusto

- 1) hyväksyy Viitasaaren seurakunnan tilinpäätöksen;
- 2) päättää, että tilikauden alijäämä 75 620,92 euroa siirretään taseen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämään ja
- 3) päättää tilintarkastajan lausunnon perusteella vastuuvapauden myöntämisestä tilivelvollisille.

Päätös: Hyväksyttiin yksimielisesti esityksen kohdat 1 – 3.

## 6 § Lisätalousarvio vuodelle 2017

Viitasaaren kirkkokuoro ry on anonut erillistä 1 000 euron määrärahaa

talousarvioehdotuksen (1 700 euroa) lisäksi käytettäväksi 19. - 21.5.2017 Helsingissä pidettävien valtakunnallisten Kirkon musiikkijuhlien matka-, majoitus- ja osanottomaksuihin.

#### Kirkkoneuvosto 2.2.2017/8 §

Esitys:

Vuoden 2017 lisätalousarvioon ehdotetaan varattavaksi 1 000 euron määräraha kirkkokuoron matkaa varten.

Päätös:

Päätettiin yksimielisesti ehdottaa kirkkovaltuustolle em. määrärahan lisäystä talousarvioon.

Esitys: Kirkkovaltuusto hyväksyy lisätalousarvion vuodelle 2017 ehdotetulla tavalla.

Päätös: Hyväksyttiin esitys yksimielisesti.

#### 7 § Lisätalousarvio huoneistoremonttiin

Talousarvioon esitettiin seurakuntatalon asuinhuoneiston (Pappilantie 4 B 3) remonttiin investointirahaa 10 000 euroa. Huoneistossa tehtyjen tarkastelujen ja asukkaiden kuulemisen jälkeen tultiin siihen tulokseen, että myös keittiökäkalusteet olisi hyvä uusia samalla. Lisäksi sähkökalusteissa on osittain uusimisen tarvetta. Vanhat patterit ovat edelleen käyttökelpoiset ja niitä ei tarvitse tässä yhteydessä uusia.

Huoneistossa on teetetty uuden lain mukainen haitta-ainekartoitus. Tutkimuksissa löytyi haitta-aineita(lyijy) kylpyhuoneen seinätaoiteesta/maalista. Lisäksi lattiamattojen kiinnitysliima on asbestipohjaista. Lattiamattoja ei kuitenkaan olla uusimassa ja näin ollen tästä ei ole haittaa remontille. Kylpyhuoneen osalta seinien pohjien teko uudelle laatoitukselle joudutaan tekemään haitta-aine purkuna, joka omalta osaltaan lisää hieman kustannuksia kylpyhuoneen osalta. Muuten perusparannus toteutetaan aikaisemman suunnitelman mukaisesti.



Kirkkoneuvosto 23.3.2017/21 §

Esitys:

Kiinteistötoimen työnjohtajan selvityksen perusteella vuoden 2017 lisätalousarvioon ehdotetaan varattavaksi 5 000 euron määrärahan lisäystä alkuperäiseen 10 000 euron kustannusarvioon. Keittiön kalusteiden uusiminen tässä kohdassa on perusteltua, koska keittiön kulkureitit muuttuvat ja vanhat kalusteet ovat alkuperäiset ja tilankäytön kannalta epäkäytännölliset.

Päätös:

Esitys hyväksyttiin yksimielisesti. Korostettiin, että jatkossa investointien kustannusarviot tulisi laskea tarkemmalla tasolla ja näin välttyttäisiin lisätalousarvion tekemiseltä.

Esitys: Kirkkovaltuusto hyväksyy lisätalousarvion vuodelle 2017 ehdotetulla tavalla.

Päätös: Hyväksyttiin esitys yksimielisesti.

8 § Lisätalousarvio, Lummeniemen kylmälaitteet

Lummeniemen kylmälaitteet ovat uusittu edellisen kerran vuonna 1997 laajennuksen yhteydessä. Kylmälaitteet alkavat olla tiensä päässä ja niitä on korjailtu useaan otteeseen viime vuosien aikana. Keittiöstä löytyy 4 kpl kaappimallisia kylmälaitteita (pakastin, jäädytyskaappi, kylmiö sekä jäähdytyskaappi) Näistä jäädytyskaappi on täysin rikki (kennosto ja käyttölaitteet). Korjausarvio tälle n. 1 000 - 1 500 euroa. Jäähdytyskaapissa on putkistossa / kennostossa vuoto, jonka korjaaminen käytännössä erittäin hankalaa ja kustannusarviota ei voida siltä osin antaa. Käytännössä kaappiin joutuu lisäämään määräajoin kylmäainetta, että se toimisi. Kylmiö toimii ja pakastin saatiin korjattua toistaiseksi käyttökuntoon. Jäähdytyskaappi on välttämätön keittiön toimintojen kannalta. Pääemännän kanssa on keskusteltu, että jäädytyskaappi on sellainen, josta voidaan luopua sen vähäisen käytön takia. Kiinteistötoimen työnjohtaja on pyytänyt tarjouksia erilaisista vaihtoehdoista kaappien uusimiseksi. Kaappien uusintaan ei ole

varauduttu talousarviossa. Kahden kaapin yhtäaikainen hajoaminen on ollut ennalta arvaamatonta.

#### Kirkkoneuvosto 23.3.2017/22 §

Kiinteistötoimen työnjohtajan esittää, että Lummeniemen keittiöön uusitaan tarjousten perusteella kokonaistaloudellisesti edullisin jääkaappi/jäähdytys yhdistelmäkaappi Electrolux Ecostore premium 670L hintaan 1 880,- alv 0%. Jääkaappi tilaa on toivottu lisää ja jäähdytyskaappi on välttämätön. Kyseissä vaihtoehdossa toteutuu molemmat. Kahden erillisen kaapin hankkiminen on kalliimpaa ja näin kaappien vajaakäyttöä voidaan tehostaa.

#### Esitys:

Vuoden 2017 lisätalousarvioon ehdotetaan 1 880 euron määrärahan lisäystä jääkaappi/jäähdytyskaapin hankkimiseksi Lummeniemen keittiölle.

#### Päätös:

Esitys hyväksyttiin yksimielisesti. Todettiin, että jatkossa talousarvioon tulee varata määrärahaa kalustehankintoihin, koska kuitenkin vuoden mittaan voi tulla esim. laiterikkoja.

Esitys: Kirkkovaltuusto hyväksyy lisätalousarvion vuodelle 2017 ehdotetulla tavalla.

Päätös: Hyväksyttiin esitys yksimielisesti.

## 9 § Ilmoitusasiat

- jaettiin kutsut tyttöjen ja poikien vaikuttajaryhmän kokoontumiseen 24.5. (liitteenä)
- Helena Meriläinen vihitään papiksi 4.6. Lapualla. Luottamushenkilöistä voisi lähteä 3 – 4 hengen ryhmä, tehtävänä mm. raamatunluku tilaisuudessa
- Maria Kaisa Aula kertoi kirkolliskokouksen käsittelyssä olevista asioista. Esille tulivat seuraavat:
  - kirkollisvaalien ajankohta ehdotetaan siirtyvän 2018 marraskuun kolmanneksi sunnuntaiksi ja ennakköänestys vastaavasti viikolla eteenpäin. Ehdokkaiden läheiset eivät saisi olla vaalilautakunnan jäseniä.
  - kirkkolaki ja kirkkojärjestys on tarkoitus uudistaa kokonaisuudessaan niin että laki selkiytyy ja byrokratiaa karsitaan

- rippikoululaisen mahdollisuutta osallistua ehtoolliselle leirin aikana ohjeistetaan jatkossa
- toisen kristillisen kirkkokunnan papit saavat saarnata jumalanpalveluksissa - ohje on tulossa
- edustaja- aloite kirkon avioliittokäsityksen laajentamisesta lähetettiin monipuolisen keskustelun myötä valiokuntien käsittelyyn ja asiaan palattaneen ensi marraskuussa
  
- Tulevaisuuskomitean raportin pohjalta linjattiin että seurakuntien kirkkohallitukselle maksama keskusrahastomaksu pienenee tulevaisuudessa yhdellä prosenttiyksiköllä . Kirkkohallitusta uudistetaan seurakuntien palvelukeskukseksi. Tulevaisuuslinjaukset vastaavat Viitasaarella muutoinkin omaksuttua suuntaa eli vapaaehtoisten ja jäsenten roolia vahvistetaan, työntekijöiden monialaisuutta ja työalojen rajojen ylittämistä lisätään ja kirkkotiloja kehitetään monipuolisiksi seurakuntaelämän keskuksiksi. Tulevaisuuslinjauksista tullaan pyytämään lausunto kaikilta seurakunnilta.
- 

## 10 § Kokouksen päättäminen

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 20.00.

## Allekirjoitukset

|                  |                   |
|------------------|-------------------|
| MARIA KAISA AULA | KIRSI SALOJÄRVI   |
| Maria Kaisa Aula | Kirsi Salojärvi   |
| puheenjohtaja    | pöytäkirjanpitäjä |

## Pöytäkirjan tarkastus 29.5.2017

|                  |               |
|------------------|---------------|
| ARJA KOSKENKORVA | RAIJA KURONEN |
| Arja Koskenkorva | Raija Kuronen |

Tarkistettu pöytäkirja Viitasaaren seurakunnan kirkkovaltuuston 11.5.2017 pitämästä kokouksesta on yleisesti nähtävänä 30.5.2017 alkaen seurakunnan kirkkoherranvirastossa.