

KOKOUSAIKA	17.3.2020 klo 17- 17.30
KOKOUSPAIKKA	Seurakuntatalon alasali
JÄSENET	Kuosmanen Seppo kirkkoherra, puheenjohtaja Puhakka Ulla Maija, varapuheenjohtaja Hassinen Arja, poissa Ikonen Antti, läsnä teams Jeskanen Silja, läsnä teams Kettunen Päivi, läsnä teams Lipsanen Eila Määttänen Toivo Turunen Jari Timoskainen Katja, varajäsen
POISSA	Hassinen Arja
MUUT KOKOUKSEEN OSALLISTUVAT	Konttinen Sirkka, kirkkovaltuuston puheenjohtaja Sorjonen Liisa, kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja Hiltunen Hilikka, talouspäällikkö, sihteeri
KOKOUKSEN AVAUS	19 § Puheenjohtaja avasi kokouksen.
KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	20 § Kokous todetaan laillisella tavalla koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi. <i>Suomen hallitus linjasi 16. maaliskuuta 2020 lisätoimenpiteistä koronavirustilanteen hoitamiseksi Suomessa. Tämän vuoksi kokoukseen osallistui osa jäsenistä teamsin kautta.</i> PÄÄTÖS: Kokous todettiin laillisella tavalla koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.
TYÖJÄRJESTYKSEN HYVÄKSYMINEN	21 § Hyväksytään esityslista kokouksen työjärjestykseksi. PÄÄTÖS. Esityslista hyväksyttiin kokouksen työjärjestykseksi.
PÖYTÄKIRJANTARKASTAJIEN VALINTA	22 § Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa. PÄÄTÖS: Pöytäkirjantarkastajaksi valittiin Ulla Maija Puhakka ja Toivo Määttänen.
PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUKSET	Seppo Kuosmanen puheenjohtaja Hilikka Hiltunen sihteeri
PÖYTÄKIRJAN-TARKASTUS	Olemme tarkastaneet pöytäkirjan 17.3.2020 ja todenneet sen kokouksen kulun ja tehtyjen päätösten mukaiseksi. Pöytäkirjan käsittelylehdet on samalla varustettu nimikirjaimillamme. Ulla Maija Puhakka Toivo Määttänen

Pöytäkirjantarkastajat:

PÖYTÄKIRJA OLLUT YLEISESTI NÄHTÄVÄNÄ	Pöytäkirja on ollut yleisesti nähtävänä kirkkoherranvirastossa ___/___ - ___/___2020 välisenä aikana. Kirkkoneuvoston puheenjohtaja Seppo Kuosmanen Ilmoitus pöytäkirjan nähtävillä olosta on ollut seurakunnan kirkkoherranviraston ilmoitustaululla ___/___ - ___/___2020 toimistosihteerä Tiina Vänskä
---	--

TILINTARKASTUSKERTOMUS V. 2019	3
Kn 23 § PÄÄTÖS: Esitys hyväksyttiin.	3
VUODEN 2019 TOIMINTAKERTOMUKSEN JA TILINPÄÄTÖKSEN HYVÄKSYMINEN Liite 1	4
Kn 24 § PÄÄTÖS: Esitys hyväksyttiin.	6
KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN SEKÄ OIKAISUVAATIMUSOHJEET JA VALITUSOSOITUS	6
Kn 25 § Kirkkoneuvosto antaa oheisena muutoksenhakuohjeen.	6
Puheenjohtaja päätti kokouksen.	6

TILINTARKASTUSKERTOMUS V. 2019

Kn 23 § Tilintarkastaja on antanut tilintarkastuskertomuksen 2019 ja tilintarkastuspöytäkirjan tilivuodelta 2019 (Liitteet 1a ja 2).

Tilintarkastaja kiinnittää pöytäkirjassaan huomiota:

Vuoden 2019 talousarvion sitovissa määrärahoissa on tapahtunut ylitys käyttö-

talouden kohdalla. Seuraava poikkeama on katsottava olennaiseksi:

Kiinteistötoimen talousarvion ylitys 33.643,67 euroa (10,5 %). Muutettu talousarvio määrärahojen osalta oli 320.907 euroa toteuman ollessa 354.550,67 euroa. Talousarviomuutokset tulisi tehdä sitoviin määrärahoihin ja tuloarvioihin tilikauden aikana.

TALOUSPÄÄLLIKÖN ESITYS:

1. Keskustellaan ja merkitään tiedoksi.

2. Liitetään tilintarkastuskertomus 2019 tasekirjaan ja lähetetään se kirkkovaltuuston käsiteltäväksi tilinpäätöksen yhteydessä.

Kn 23 § PÄÄTÖS: Esitys hyväksyttiin.

VUODEN 2019 TOIMINTAKERTOMUKSEN JA TILINPÄÄTÖKSEN HYVÄKSYMINEN Liite 1
(liite jaettu edellisessä kokouksessa)

Kn 14 § Kirkkojärjestyksen 15 luvun 9 §:n mukaan tilikaudelta on laadittava tilinpäätös, johon kuuluvat tuloslaskelma, tase ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja kirkkojärjestyksen 9 luvun 6 §:n 1 momentissa tarkoitettu toimintakertomus. Samassa yhteydessä kirkkoneuvosto tekee esityksen tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.

Kirkkoneuvoston on laadittava kultakin kalenterivuodelta toimintakertomus seurakunnan hallinnosta, taloudesta ja toiminnasta sekä annettava se kirkkovaltuuston käsiteltäväksi. (KJ 9 luku 6 §)

Tuloslaskelmaosa toteumavertailu tiliryhmätaso	TA kuluva 2019	TA muutokset 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	195 282 €	- 14 000 €	224 545,16 €	-43 263,16 €	-123,9
Korvaukset	6 690 €		9 232,00 €	- 2 542,00 €	-138,0
Myyntituotot	4 800 €		7 412,26 €	- 2 612,26 €	-154,4
Maksutuotot	35 330 €	6 000 €	54 814,72 €	-13 484,72 €	-132,6
Vuokratuotot	40 962 €		41 611,04 €	- 649,04 €	-101,6
Metsätalouden tuotot	100 000 €	- 20 000 €	83 848,38 €	- 3 848,38 €	-104,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	5 400 €		21 206,34 €	-15 806,34 €	-392,7
Tuet ja avustukset	2 100 €		6 074,00 €	- 3 974,00 €	-289,2
Muut toimintatuotot			346,42 €	- 346,42 €	0,0
Toimintakulut	- 965 328 €	- 97 950 €	-1 058 628,37 €	- 4 649,63 €	-99,6
Henkilöstökulut	- 544 520 €		- 526 159,52 €	-18 360,48 €	-96,6
Palkat ja palkkiot	- 459 164 €		- 456 678,04 €	- 2 485,96 €	-99,5
Henkilösivukulut	- 105 356 €		- 103 708,31 €	- 1 647,69 €	-98,4
Henkilöstökulujen oikaisuerät	20 000 €		34 226,83 €	-14 226,83 €	-171,1
Palvelujen ostot	- 249 335 €	- 50 000 €	- 280 323,73 €	-19 011,27 €	-93,6
Vuokratulut	- 15 373 €		- 17 393,79 €	2 020,79 €	-113,1
Aineet ja tarvikkeet	- 92 040 €	- 7 000 €	- 119 366,74 €	20 326,74 €	-120,5
Ostot tilikauden aikana	- 92 040 €	- 7 000 €	- 119 366,74 €	20 326,74 €	-120,5
Annetut avustukset	- 20 220 €		- 27 455,24 €	7 235,24 €	-135,3
Muut toimintakulut	- 43 840 €	- 40 950 €	- 87 929,35 €	3 139,35 €	-103,7
TOIMINTAKATE	- 770 046 €	- 111 950 €	- 834 083,21 €	-47 912,79 €	-94,6
Verotulot ja valtionrahoitus	794 600 €	- 40 000 €	764 159,69 €	- 9 559,69 €	-101,3
Verotuskulut	- 12 000 €		- 11 644,35 €	- 355,65 €	-97,0
Keskusrahastomaksut	- 63 300 €		- 63 204,00 €	- 96,00 €	-99,3
Rahoiustuotot- ja kulut	19 000 €	15 000 €	46 980,40 €	-12 980,40 €	-138,2
Korkotuotot			12 346,84 €	-12 346,84 €	0,0
Muut rahoitustuotot	19 000 €	15 000 €	34 633,56 €	- 633,56 €	-101,9
VUOSIKATE	- 31 746 €	- 136 950 €	- 97 791,47 €	-70 904,53 €	-58,0
Poistot ja arvonalentumiset	- 63 954 €		- 56 110,13 €	- 7 843,87 €	-87,7
Suunnitelman mukaiset poistot	- 63 954 €		- 56 110,13 €	- 7 843,87 €	-87,7
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot			- €	- €	0,0
Tuotot			33 199,50 €	-33 199,50 €	0,0
Kulut			- 31 296,38 €	31 296,38 €	0,0
Siirrot rahastosta/rahastoon			- 1 903,12 €	1 903,12 €	0,0
TILIKAUDEN TULOS	- 95 700 €	- 136 950 €	- 153 901,60 €	-78 748,40 €	-66,2
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)			3 573,99 €	- 3 573,99 €	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-95 700,0 €	- 136 950 €	- 150 327,61 €	-82 322,39 €	-64,6

Tilikauden 2019 alijäämä on 150327,61 €.

Pöytäkirjantarkastajat:

Seurakunnan tilinpäätökseen otetaan lisäksi hautainhoitorahaston tilinpäätöstiedot.

Hautainhoitorahasto	1.1. - 31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Toimintatuotot	33 199,50	31 732,00
Maksutuotot	33 199,50	31 732,00
Toimintakulut	-31 296,38	-30 307,21
Henkilöstökulut	-26 996,93	-26 281,18
Palkat ja palkkiot	0,00	-21 426,04
Henkilösivukulut	-6 145,05	-4 855,14
Henkilökulujen oikaisuerät	-20 851,88	
Palvelujen ostot	-1 215,00	-1 184,70
Aineet ja tarvikkeet	-2 984,45	-2 741,34
Ostot tilikauden aikana	-2 984,45	-2 741,34
Muut toimintakulut	-100,00	-100,00
TOIMINTAKAT	1 903,12	1 424,78
VUOSIKATE	1 903,12	1 424,78
TILIKAUDEN TULOS	1 903,12	1 424,78
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	1 903,12	1 424,78

Hautainhoitorahaston tilikauden 2019 ylijäämä on 1903,12 €.

Tilinpäätöksen vahvistamisesta ja vastuuvapauden myöntämisestä päättää kirkkovaltuusto.

TALOUSPÄÄLLIKÖN ESITYS: Kirkkoneuvosto

1. hyväksyy toimintakertomuksen
2. esittää, että poistoerosta tehdään poistoeron vähennys 3573,99 € vuodelle 2019
3. esittää, että tilikauden alijäämä 150327,61 € siirretään edellisten tilikausien yli- ja alijäämättilille
4. hyväksyy ja allekirjoittaa tilinpäätöksen
5. esittää tilinpäätöksen tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilinpäätökseen liitetään jäljennös tilintarkastuskertomuksesta.
6. esittää kirkkovaltuustolle, että kirkkovaltuusto päättää tilintarkastuskertomuksen perusteella tilinpäätöksen 2019 vahvistamisesta ja vastuuvapauden myöntämisestä tilivelvollisille tilikaudelta 1.1.-31.12.2019.

Kn 14 § PÄÄTÖS: Esitys hyväksyttiin.

- - -

Kn 24 § Tilintarkastaja on antanut tilintarkastuskertomuksen 28.2.2020. Liite 2 Vuoden 2019 talousarvion sitovissa määrärahoissa on tapahtunut ylitys käyttö-talouden kohdalla. Seuraava poikkeama on katsottava olennaiseksi: Kiinteistötoimen talousarvion ylitys 33.643,67 euroa (10,5 %). Muilta osin seurakunnan hallintoa on hoidettu laillisesti ja päätösten mukaisesti.

Talousarvion sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on tehtäväaluekohtainen bruttomääräisenä.

Kiinteistötoimen talousarvion ylitykset/alitukset tehtäväalueittain.

Tehtäväalue	TA 2019	TA muutos 2019	TA 2019	Toteuma 2019	ylitys/ alitus
Kiinteistöhallin	12 039 €		12 039 €	11 917 €	122 €
Kirko	53 731 €		53 731 €	65 068 €	-11 337 €
Siunauskappelit	8 812 €		8 812 €	23 015 €	-14 203 €
Seurakuntatalot	56 029 €		56 029 €	63 042 €	- 7 013 €
Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	27 058 €		27 058 €	31 600 €	- 4 542 €
Leiri- ja kurssikeskukset	20 228 €	21 750 €	41 978 €	33 157 €	8 821 €
Maa- ja metsätalous	52 060 €	69 200 €	121 260 €	126 750 €	- 5 490 €
					-33 644 €

TALOUSPÄÄLLIKÖN ESITYS: Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että kirkkovaltuusto

1. hyväksyy vuoden 2019 tilinpäätöksen (tasekirjan), joka sisältää toimintakertomuksen, tuloslaskelman, taseen, rahoituslaskelman, ja käyttötalouden ja investointien toteutumisvertailut, ja hyväksyy talousarviopoikkeamat
2. hyväksyy, että poistoerosta tehdään poistoeron vähennys 3573,99 € vuodelle 2019
3. hyväksyy, että tilikauden alijäämä 150327,61 € siirretään edellisten tilikausien yli- ja alijäämättilille
4. liittää tilinpäätökseen tilintarkastuskertomuksen jäljennöksen.
5. päättää tilintarkastuskertomuksen perusteella tilinpäätöksen 2019 vahvistamisesta ja vastuuvapauden myöntämisestä tilivelvollisille tilikaudelta 1.1.-31.12.2019.

Kn 24 § PÄÄTÖS: Esitys hyväksyttiin.

KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN SEKÄ OIKAISUVAATIMUSOHJEET JA VALITUSOSOITUS

Kn 25 § Kirkkoneuvosto antaa oheisena muutoksenhakuohjeen.
Puheenjohtaja päätti kokouksen.