

KINNULAN SEURAKUNNAN KIRKKOVALTUUSTON KOKOUS PIDETÄÄN KESKIVIIKKONA 19.6.2024
KLO 19.00 SEURAKUNTAKODISSA

Käsiteltävät asiat:

- 1 § Kokouksen avaus
- 2 § Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen
- 3 § Pöytäkirjantarkastajien valinta
- 4 § Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen
- 5 § Talousarvion toteutuminen ja ylitykset pääluokkatasolla
- 6 § Toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2023
- 7 § Tilintarkastuskertomus
- 8 § Tiedoksi saatettavat asiat
- 9 § Kokouksen päättäminen

Kinnulassa 12.6.2024

Raija Liisa Kinnunen
kirkkovaltuuston pjKokousaika 19.6.2024 klo **19.00 - 20.13.**
Kokouspaikka Seurakuntakoti

Allekirjoitukset

Kinnunen Raija Liisa
puheenjohtajaNiemonen Sinikka
sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Paikka ja aika Kinnulassa 19.6.2024

pöytäkirjan tarkastaja
Risto Pekkarinenpöytäkirjan tarkastaja
Sirkka-Liisa Pelto-Arvo

Pöytäkirja on yleisesti nähtävänä

Paikka ja aika Kirkkoherranvirastossa 20.6.2024 - 19.7.2024 viraston aukiolo aikana
Kinnulan seurakunnan kotisivulla www.kinnulanseurakunta.fi, alisivulla
päätoksenteko->kirkkovaltuusto -> pöytäkirjat

Todistaa Sinikka Niemonen

Kokoukseen osallistuneet kirkkovaltuuston jäsenet

varsinainen jäsen

Demarco Samuel

Kinnunen Raija Liisa pj

Leppänen Raimo

Meriläinen Teijo

Niinijärvi Lassi

~~Nykvist-Pekkarinen Jaana~~

Pasanen Tapani

Pekkarinen Risto

~~Pekkarinen Sebastian~~

~~Pekkarinen Tapio~~

Pelto-Arvo Sirkka-Liisa vpj

Rekonen Jarkko

Salonpää Marja Liisa

Toikkanen Tarmo

Muut kokoukseen osallistuneet

Isomaa Janne, kirkkoherra

Niemonen Sinikka, talouspäällikkö, sihteeri

KOKOUKSEN AVAUS

Kirkkovaltuusto 1 § (19.6.2024)

Laulettiin yhdessä virsi 462, kirkkoherra piti alkuhartauden.

Puheenjohtaja avasi kokouksen ja piti nimenhuudon.

Muutoksenhaku: Ei muutoksen hakua (KL 24:5)

KOKOUKSEN LAILLISUUDEN JA PÄÄTÖSVALTAISUUDEN TOTEAMINEN

Kirkkovaltuusto 2 § (19.6.2024)

Kirkkovaltuuston kutsuu koolle puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka ja siihen on liitettävä luettelo käsiteltävistä asioista. Kutsu asialuetteloinen on lähetettävä kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston jäsenille viimeistään viikkoa ennen kokousta. Kokouskuulutus ja luettelo käsiteltävistä asioista on nähtävänä kirkkoherranviraston ilmoitustaululla 12.6.2024 - 19.7.2024. Kokouskutsu esityslistoinen on lähetetty kirkkovaltuuston jäsenille 12.6.2024 sähköpostilla. Kokouksen päätösvaltaisuuden edellytyksenä on KL 7 luvun 4 §:n mukaan, että saapuvilla on enemmän kuin puolet jäsenistä.

Päätösehdotus Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Kirkkovaltuuston päätös 2 §

Todettiin.

Muutoksenhaku: Ei muutoksen hakua (KL 24:5)

PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJIEN VALINTA

Kirkkovaltuusto 3 § (19.6.2024)

Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa, jotka samalla toimivat ääntenlaskijoina mahdollisissa äänestyksissä. Pöytäkirjan tarkastus välittömästi kokouksen päätyttyä.

Aakkosjärjestyksen mukaan vuorossa ovat Tapani Pasanen ja Risto Pekkarinen.

Päätösehdotus: Kirkkovaltuusto valitsee pöytäkirjan tarkastajiksi Tapani Pasanen ja Risto Pekkarisen, jotka tarvittaessa toimivat myös äänten laskijoina.

Kirkkovaltuuston päätös 3 §

Valittiin Risto Pekkarinen ja Sirkka-Liisa Peltö-Arvo.

Muutoksenhaku: Ei muutoksen hakua (KL 24:5)

KOKOUKSEN TYÖJÄRJESTYKSEN HYVÄKSYMINEN

Kirkkovaltuusto 4 § (19.6.2024)

Esityslistan hyväksyminen työjärjestykseksi.

Päätösehdotus: Kirkkovaltuuston esityslista toimii työjärjestyksenä.

Kirkkovaltuuston päätös 4 §

Hyväksyttiin.

Muutoksenhaku: Ei muutoksen hakua (KL 24:5)

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA YLITYKSET PÄÄLUOKKATASOLLA

Kirkkovaltuusto 5 § (19.6.2024)

Kirkkoneuvosto 19 § (22.3.2024)

Kinnulan seurakunnan vuoden 2023 tilinpäätös on valmistunut. Tilinpäätökseen liittyvät numero-osuudet ovat valmistuneet Kirkon Palvelukeskuksen toimesta. Talousarvion sitovuustaso on kirkkovaltuuston osalta pääluokkataso.

Pääluokittain määrärahat toteutuivat seuraavasti:

Pääluokka 1 Hallinto: Toimintatuotot toteutuivat vain 63,9 prosenttisesti talousarvioon verrattuna, mutta euomääräisesti vaje on vain 469,10 euroa. Toimintakulut ylittyivät 17 008,27 eurolla, toteutuman ollessa 121,1 % talousarvioon verrattuna. Eniten ylittyivät henkilöstökulut (8 159,39 euroa) ja palvelujen ostot (7 725,14 euroa). Hallinnon pääluokka ylittyi kokonaisuudessaan 17 477,37 eurolla, mikä on 122 % talousarvioon verrattuna.

Pääluokka 2 Seurakunnallinen toiminta:

Toimintatuotot ylittyivät 1 665,70 eurolla, mikä on 9,4 % enemmän kuin arvioitiin talousarviota laadittaessa. Toimintakulut toteutuivat 99,7 %, alitus oli 628,87 euroa. Seurakunnallinen toiminta -pääluokan toteutuma talousarvioon verrattuna oli 98,7 %.

Pääluokka 3 Hautaus-toimi:

Toimintatuotot ylittyivät 2 8150 eurolla eli 39,1 % talousarvioon verrattuna ja toimintakulut ylittyivät 1 552,47 eurolla eli 5,3 % talousarvioon verrattuna. Pääluokan toteutuma talousarvioon verrattuna oli 97,00 %.

Pääluokka 4 Kiinteistötoimi:

Toimintatuotot ylittyivät 16 029,94 eurolla, mikä tarkoittaa talousarvioon verrattuna 21,5 % ylitystä. Ylitys muodostui lähes kokonaan metsätalouden tuotoista. Toimintakulut ylittyivät 3 671,99 eurolla, mikä on 4 % enemmän talousarvioon verrattuna. Kiinteistötoimen pääluokan toteutuma oli 86,5 % talousarvioon verrattuna.

Pääluokka 5 Rahoitustoimi:

Rahoitustoimen pääluokassa toteuma oli 2 094,08 euroa enemmän kuin arvioitiin eli 0,6 %.

Pääluokista ainoastaan Rahoitustoimi ja Hallinto ylittyivät ja ylitykset olivat seurakunnan viime vuoden toimintaan nähden kohtuullisia.

Vs. talouspäällikön päätösesitys: Kirkkoneuvosto hyväksyy talousarvion ylitykset ja esittää edelleen kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi.

Kirkkoneuvoston päätös 19 § (22.3.2024): Ehdotuksen mukainen.

Kirkkovaltuuston päätös 5 §

Esitys hyväksyttiin.

Muutoksenhaku: Päätöksestä voi tehdä valituksen kirkkoneuvostolle.

TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖS VUODELTA 2023

Kirkkovaltuusto 6 § (19.6.2024)

Kirkkoneuvosto 21 § (22.3.2024)

Seurakunnan on laadittava tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä. Samassa yhteydessä on tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi. Tilinpäätökseen kuuluvat tuloslaskelma, tase, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys hallinnosta, toiminnasta, taloudesta, sisäisestä valvonnasta sekä toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta.

~~LIITE 4 Toimintakertomus ja tilinpäätös tilikaudelta 1.1.-31.12.2023~~

Toimintakulut olivat 435 864,87 euroa ja ne kasvoivat edellisvuodesta yhteensä 31 023,00 euroa. Toimintatuotot olivat 120 792,54 euroa, mikä on 32 149,30 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna, mutta 20 041,54 euroa enemmän kuin talousarviota laadittaessa arvioitiin.

Henkilöstökulut olivat 250 486,46 euroa (v. 2022 251 900,03 euroa) ja 78,6 % (v.2022 76,57 %) kirkollisverotuloista.

Kirkollisveroprosentti oli kertomusvuonna 1,80 %. Kirkollisverojen tuotto oli 318 483,37 euroa, mikä on 32 552,92 euroa (11,4 %) enemmän kuin edellisenä vuonna. Kuitenkin kokonaisuutena verotulot nousivat vähemmän kuin ovat kahden edellisenä vuonna (2021-2020) yhteensä laskeneet ja verotulojen nousu jäi 15 359,63 euroa vähäisemmäksi kuin talousarviossa arvioitiin. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 63,2 %. Valtionrahoitusta saatiin 32 166 euroa, mikä on 6,4 % kokonaistuloista.

Verotuskulut olivat 4 722,83 euroa. Verotulojen perusteella määräytyvät kirkon rahastomaksut olivat yhteensä 23 534,00 euroa. Seurakunta sai verotulojen täydennysavustusta 21 906,00 euroa. Rahoitustuotot olivat 3 492,82 euroa ja -korkokulut -5 296,99 euroa.

Investointina toteutui kirkon saneerauksen ulkopuoliset työt, johon saatiin Kirkkohallituksen avustus. Investoinnin kokonaistoteuma oli 942 582,17 euroa, joka sisältää vuonna 2022 toteutettua saneerauksen suunnittelutyötä 56 761,08 euroa. Viimeiset suunnittelu- ja valvontalaskut maksettiin tammikuussa 2023. Kirkkohallituksen avustusta maksettiin vuonna 2022 ja 2023 toteutettuihin töihin yhteensä 702 999,00 euroa vuoden 2023 aikana.

Vuosikate oli 37 569,00 euroa. Vuosikate ei kattanut tilikauden poistoja, jotka olivat 58 489,78 euroa. Tilikauden tulos muodostui 20 920,78 euroa alijäämäiseksi.

Vs. talouspäällikön päätösesitys: Kirkkoneuvosto

1. esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden alijäämä 20 920,78 euroa kirjataan taseeseen tilikauden yli/alijäämätilille
2. allekirjoittaa tilinpäätöksen ja päättää luovuttaa sen tilintarkastajille

Kirkkoneuvoston päätös 21 § (22.3.2024): Ehdotuksen mukainen (kohdat 1.-2.).

Liite 1 Toimintakertomus ja tilinpäätös 2023

Kirkkovaltuuston päätös 6 §

Esitys hyväksyttiin.

Muutoksenhaku: Päätöksestä voi tehdä kirkollisvalituksen Vaasan hallinto-oikeuteen.

TILINTARKASTUSKERTOMUS

Kirkkovaltuusto 7 § (19.6.2024)

Kirkkoneuvosto 41 § (10.6.2024)

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 on tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi. Tilinpäätöksen vahvistamisesta ja vastuuvapauden myöntämisestä päättää kirkkovaltuusto. (KJ 15:9§)

TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖS VUODELTA 2023

Kirkkoneuvosto 21 § (22.3.2024)

Seurakunnan on laadittava tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä. Samassa yhteydessä on tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi. Tilinpäätökseen kuuluvat tuloslaskelma, tase, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys hallinnosta, toiminnasta, taloudesta, sisäisestä valvonnasta sekä toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta.

LIITE 4 Toimintakertomus ja tilinpäätös tilikaudelta 1.1.- 31.12.2023

Toimintakulut olivat 435 864,87 euroa ja ne kasvoivat edellisvuodesta yhteensä 31 023,00 euroa. Toimintatuotot olivat 120 792,54 euroa, mikä on 32 149,30 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna, mutta 20 041,54 euroa enemmän kuin talousarviota laadittaessa arvioitiin.

Henkilöstökulut olivat 250 486,46 euroa (v. 2022 251 900,03 euroa) ja 78,6 % (v.2022 76,57 %) kirkollisverotuloista.

Kirkollisveroprosentti oli kertomusvuonna 1,80 %. Kirkollisverojen tuotto oli 318 483,37 euroa, mikä on 32 552,92 euroa (11,4 %) enemmän kuin edellisenä vuonna. Kuitenkin kokonaisuutena verotulot nousivat vähemmän kuin ovat kahden edellisenä vuonna (2021-2020) yhteensä laskeneet ja verotulojen nousu jäi 15 359,63 euroa vähäisemmäksi kuin talousarviossa arvioitiin. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 63,2 %. Valtionrahoitusta saatiin 32 166 euroa, mikä on 6,4 % kokonaistuloista.

Verotuskulut olivat 4 722,83 euroa. Verotulojen perusteella määräytyvät kirkon rahastomaksut olivat yhteensä 23 534,00 euroa. Seurakunta sai verotulojen täydennysavustusta 21 906,00 euroa. Rahoitustuotot olivat 3 492,82 euroa ja -korkokulut -5 296,99 euroa.

Investointina toteutui kirkon saneerauksen ulkopuoliset työt, johon saatiin Kirkkohallituksen avustus. Investoinnin kokonaistoteuma oli 942 582,17 euroa, joka sisältää vuonna 2022 toteutettua saneerauksen suunnittelutyötä 56 761,08 euroa. Viimeiset suunnittelu- ja valvontalaskut maksettiin tammikuussa 2023. Kirkkohallituksen avustusta maksettiin vuonna 2022 ja 2023 toteutettuihin töihin yhteensä 702 999,00 euroa vuoden 2023 aikana.

Vuosikate oli 37 569,00 euroa. Vuosikate ei kattanut tilikauden poistoja, jotka olivat 58 489,78 euroa. Tilikauden tulos muodostui 20 920,78 euroa alijäämäiseksi.

Vs. talouspäällikön päätösesitys: Kirkkoneuvosto

3. esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden alijäämä 20 920,78 euroa kirjataan taseeseen tilikauden yli/alijäämätilille
4. allekirjoittaa tilinpäätöksen ja päättää luovuttaa sen tilintarkastajille

Kirkkoneuvoston päätös 21 § (22.3.2024): Ehdotuksen mukainen (kohdat 1.-2.).

Muutoksenhaku: Ei muutoksenhakua (KL 24:5)

Kirkkoneuvoston päätös 50 § (8.6.2023)

- 1) esitys hyväksyttiin.
- 2) esitys hyväksyttiin.

Taluspäällikön esitys

Tilintarkastusyhteisö Oy SK-Reviisorit Ab on tarkastanut seurakunnan tilit 31.5.2024. Annetussa lausunnossa esitetään tilinpäätöksen hyväksymistä ja vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että se päättää tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä tilivelvollisille

Kirkkoneuvosto päättää esittää kirkkovaltuustolle:

- 1) että se päättää tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä tilivelvollisille ja
- 2) että tilikauden alijäämä 20 920,78 € kirjataan taseeseen tilikauden yli/alijäämätilille LIITE 2

Kirkkoneuvoston päätös 41 § (10.6.2024): 1) Hyväksyttiin.
2)Hyväksyttiin

LIITE 2 Tilintarkastuskertomus

Kirkkovaltuuston päätös 7 §

- 1) Esitys hyväksyttiin
- 2) Esitys hyväksyttiin

Muutoksenhaku: Päätöksestä voi tehdä kirkollisvalituksen Vaasan hallinto-oikeuteen.

TIEDOKSI SAATETTAVAT ASIAT

Kirkkovaltuusto 8 § (19.6.2024)

- selvitysraportti, johtoryhmien kokouksen antia käytiin läpi

Muutoksenhaku: Ei muutoksen hakua (KL 24:5)

KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

Kirkkovaltuusto 9 § (19.6.2024)

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 20.13.

Muutoksenhaku: Ei muutoksen hakua (KL 24:5)