

KIRKKONEUVOSTO

31.3.2022

1

Kokousaika 31.3.2022 klo 18.00 -


Kokouspaikka Joutsan seurakuntakoti, Jousitie 42 A, Joutsa.

Jäsenet Leppämäki Tuula, puh.joht.
Kuitunen Teuvo, varapj.
Eskelinen Sakari
Långström Sirkka
~~Majanen Mikko~~ ilm. esteestä
Olkkonen Pirjo
Talja Aarre
Temisevä Liisa
Virtanen Arto
Vilkman Pirkko varajäsen

Muut saapuvilla olleet Jaakkola Teuvo, kvalt.pj.
Hujanen Pekka, kvalt. varapj.
~~Nuto Annukka, Leivonmäen kappelin pappi~~ poissa
~~Kai Jantunen, Luhtangan kappelin pappi~~ poissa
Kangas Heikki hallintojohtaja
Nina Siitari, diakonia §§ 23 - 27
Pekka Hytönen, kirkkovaltuuston jäsen, kokous antoi luvan paikalla oloon

Asiat §§ 23 - 35

Pöytäkirjan allekirjoitus



Tuula Leppämäki
puheenjohtaja


Heikki Kangas
Pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirjantarkastus Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi. Pöytäkirjan käsittelylehdet on samalla varustettu nimikirjaimillamme

Tarkastusaika ja -paikka Kokouksen jälkeen.


Arto Virtanen
Pöytäkirjantarkastaja


Pirjo Olkkonen
Pöytäkirjantarkastaja

KIRKKONEUVOSTO

31.3.2022

2

Alkuhartaus

23 § Kokouksen avaus

Puheenjohtaja avasi kokouksen.

24 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Kirkkoneuvoston ohjesäännön § 5:1 mukaisesti kutsu toimitetaan jäsenille viimeistään viisi päivää ennen kokousta. Kokouskutsu on lähetetty sähköpostilla kirkkoneuvoston jäsenille 26.3.2022 ja laitettu kirkkoherranviraston ilmoitustaululle 26.3.2022.

Jäsenten lisäksi kokouskutsu on lähetettävä niille henkilöille, joilla KJ 9:3 ja kirkkoneuvoston ohjesäännön 7 §:n nojalla on kokouksessa läsnäolo- ja puheoikeus.

Kirkkoneuvoston ohjesäännön 1§:n mukaan kirkkoneuvostoon kuuluu puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan lisäksi seitsemän (8) varsinaista jäsentä. KL 7:4,1 mukaan seurakunnan toimielin on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla.

Puheenjohtajan päätösesitys

Toimitetaan nimenhuuto ja todetaan läsnäolomerkintöjen jälkeen kokous laillisesti koolle kutsuksi ja päätösvaltaiseksi.

Kirkkoneuvoston päätös:

Esteestä on ilmoittanut Mikko Majanen, paikalla hänen varajäsenensä Pirkko Vilkman. Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

25 § Pöytäkirjantarkastajien valinta

Puheenjohtajan esitys:

Kirkkoneuvoston ohjesäännön 9 §:n mukaan pöytäkirjan tarkastaa kaksi kokouksen valitsemaa tarkastajaa. Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Kirkkoneuvoston päätös:

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Arto Virtanen ja Pirjo Olkkonen.

26 § Kokouksen työjärjestys

Puheenjohtajan päätösesitys

Kokouksen asialista hyväksytään kokouksen työjärjestykseksi.

Kirkkoneuvoston päätös: Esityslistan mukaan.

27 § Diakoniatyö esittäytyy

Valmistelu: Diakoni Nina Siitari

Diakoni Nina Siitari esitteli diakonia työtä.

Kirkkoneuvoston päätös:

Merkittiin tiedoksi.

Oikaisuvaatimus: -

Tiedoksi/toimenpiteet: -

28 § Talousarviovuoden 2021 määräraha ylitykset

Valmistelu: Hallintojohtaja Heikki Kangas

Talousarvion sitovuustasot:

- Kirkkoneuvoston osalta talousarvion sitovuustaso on pääluokkataso/toimintakate 1 (**ulkoinen**) kirkkovaltuustoon nähden.

- Työalojen osalta talousarvion sitovuustaso on kustannuspaikkataso/toimintakate 1 (**ulkoinen**) kirkkoneuvostoon nähden.

Kirkkoneuvoston on otettava kantaa seuraaviin talousarviomäärärahaylityksiin nojaten mainittuun kirkkovaltuuston sitovuustasopäätökseen.

Käyttötalousosa pääluokkataso 2 Seurakunnallinen toiminta tehtäväalueittain

210 - Tiedotus ja viestintä					
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 500,00	-6 500,00	-8 097,87	1 597,87	124,6
Toimintakate 1	-6 500,00	-6 500,00	-8 097,87	1 597,87	124,6
Toimintakate 2	-6 500,00	-6 500,00	-8 097,87	1 597,87	124,6
Laskennalliset erät			-1 890,63	1 890,63	
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-6 500,00	-6 500,00	-9 988,50	3 488,50	153,7

Tiedotuksen ja viestinnän tehtäväalan kokonaistalousarvio ylittyi 1 597,87 euroa (24,6 %). Ylitys johtui pääsiäisnumeron seurakunta ilmoittelusta.

Pääluokkatasolla 2 Seurakunnallinen toiminta talousarvio alittui 63 420,27 € (15,4 %).

HAUTAUSTOIMI (Päälukka 4)

Käyttötalousosa pääluokkataso Hautaustoimi tehtävälueittain

Tehtäväalue	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
401 - Hautausmaahallinto				0,00	0,00	
403 - Hautausmaakiinteistöt						
Toimintatuotot (ulkoiset)	5 400,00		5 400,00	12 112,00	-6 712,00	224,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-42 400,00	-7 600,00	-50 000,00	-58 563,74	8 563,74	117,1
Toimintakate 1	-37 000,00	-7 600,00	-44 600,00	-46 451,74	1 851,74	104,2
Toimintakate 2	-37 000,00	-7 600,00	-44 600,00	-46 451,74	1 851,74	104,2
Poistot ja arvonalentumiset	-5 040,00		-5 040,00	-16 362,12	11 322,12	324,6
Laskennalliset erät				-19 471,33	19 471,33	
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-42 040,00	-7 600,00	-49 640,00	-82 285,19	32 645,19	165,8
404 - Varsinainen hautaustoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	25 500,00		25 500,00	22 450,00	3 050,00	88,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-54 025,00	-3 000,00	-57 025,00	-53 947,36	-3 077,64	94,6
Toimintakate 1	-28 525,00	-3 000,00	-31 525,00	-31 497,36	-27,64	99,9
Toimintakate 2	-28 525,00	-3 000,00	-31 525,00	-31 497,36	-27,64	99,9
Laskennalliset erät				-15 746,64	15 746,64	
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-28 525,00	-3 000,00	-31 525,00	-47 244,00	15 719,00	149,9
405 - Haudanhoitosopimukset						
Toimintatuotot (ulkoiset)	43 000,00		43 000,00	50 486,07	-7 486,07	117,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-43 875,00		-43 875,00	-51 888,41	8 013,41	118,3
Toimintakate 1	-875,00		-875,00	-1 402,34	527,34	160,3
Toimintakate 2	-875,00		-875,00	-1 402,34	527,34	160,3
Laskennalliset erät				-3 297,26	3 297,26	
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-875,00		-875,00	-4 699,60	3 824,60	537,1

Hautausmaakiinteistöjen kokonaistalousarvio ylittyi 7 600 euron lisätalousarviosta huolimatta 1 851,74 € (4,2 %). Ylitys johtui jaksotetuista palkoista ja niiden sotu maksuista.

Haudanhoitosopimuksissa kokonaistalousarvio ylittyi 527,34 € (60,3 %). Ylitys johtui jaksotetuista palkoista ja niiden sotu kuluista.

Hautaustoimen pääluokkatason 4 kokonaistalousarvio ylittyi 10 600 euron lisätalousarviosta huolimatta 2 351,44 € (3,1 %).

KIINTEISTÖTOIMI (Pääloukka 5)

Käyttötalousoosa pääluokkataso Kiinteistötoimi tehtävälueittain

E 506 - Seurakuntatalot

☐ Toimintatuotot (ulkoiset)	10 300,00		10 300,00	7 600,78	2 699,22	73,8
☐ Toimintakulut (ulkoiset)	-58 955,00		-58 955,00	-57 986,07	-968,93	98,4
☐ Toimintakate 1	-48 655,00		-48 655,00	-50 385,29	1 730,29	103,6
☐ Toimintatuotot (sisäiset)				78 864,87	-78 864,87	
☐ Toimintakate 2	-48 655,00		-48 655,00	28 479,58	-77 134,58	-58,5
☐ Poistot ja arvonalentumiset	-21 580,00		-21 580,00	-50 012,07	28 432,07	231,8
☐ Laskennalliset erät				-6 009,92	6 009,92	
☐ Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-70 235,00		-70 235,00	-27 542,41	-42 692,59	39,2

E 507 - Asuinkiinteistöt ja -osakkeet

☐ Toimintatuotot (ulkoiset)	14 340,00		14 340,00	15 500,40	-1 160,40	108,1
☐ Toimintakulut (ulkoiset)	-27 020,00	-4 200,00	-31 220,00	-33 128,73	1 908,73	106,1
☐ Toimintakate 1	-12 680,00	-4 200,00	-16 880,00	-17 628,33	748,33	104,4
☐ Toimintakate 2	-12 680,00	-4 200,00	-16 880,00	-17 628,33	748,33	104,4
☐ Poistot ja arvonalentumiset	-520,00		-520,00	-663,28	143,28	127,6
☐ Laskennalliset erät				-10 255,82	10 255,82	
☐ Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-13 200,00	-4 200,00	-17 400,00	-28 547,43	11 147,43	164,1

Seurakuntatalot tehtävälueen kokonaistalousoarvio ylittyi 1 730,29 € (3,6 %). Ylityksiä tuli puhtaanapitopalveluissa, sähkössä ja puhdistusaineissa ja -tarvikkeissa.

Asuinkiinteistöiden ja -osakkeiden tehtävälueen kokonaistalousoarvio ylittyi 748,33 € (4,4 %). Ylitys johtui Kassala asunto Oy:n ikkunaremonttiin perityistä lisävastikkeista.

Kiinteistötoimen pääluokkataso 5 kokonaistalousoarvio ylittyi positiivisesti johtuen talousoarviota suuremmista puukauppatuloista.

Hallintojohtajan esitys:

Kirkkoneuvosto hyväksyy talousoarvio ylitykset ja esittää kirkkovaltuustolle hautaustoimen pääluokkatason ylityksen hyväksymistä.

Kirkkoneuvoston päätös:

Esityksen mukaan

Oikaisuvaatimus: kirkkoneuvostolle
Tiedoksi/toimenpiteet: kirkkovaltuustoon

29 § Joutsan seurakunnan tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2021

Valmistelu: Kirkkoherra Tuula Leppämäki, talouspäällikkö Hannele Rätty, hallintojohtaja Heikki Kangas

Joutsan seurakunnan tilinpäätös ja toimintakertomus on laadittu (**Liite 1**). Tilikauden tulos on 195 823,79 euroa ylijäämäinen. Tuloksen arvioinnissa pitää kuitenkin ottaa huomioon tonttien myynnistä saatu 134 612,91 euron myyntivoitto. Ilman tonttien myyntiä tulos olisi ollut 61 210,88 euroa ylijäämäinen. Lisäksi saatiin metsäsuunnitelman mukaisia metsän myyntituloja 180 393,90 euroa eli noin 50 000,00 euroa enemmän kuin mitä oli talousarvioon arvioitu metsäsuunnitelman mukaan. Vaikka talousarvion mukaan olisi puunmyyntitulot tuloutuneet, olisi seurakunta silti tehnyt noin 10 000,00 euron positiivisen tuloksen.

Toimintatuotot olivat 494 879,30 euroa, joihin vaikutti arvioitua suurempi puunmyyntitulo sekä tonteista saatu myyntivoitto, muuten mentiin hyvin samoissa lukemissa edellisen vuoden kanssa. Lisäystä oli kunnan maksamassa iltapäivätoiminnan järjestämisessä, koska korona ei estänyt vuonna 2021 pitämästä iltapäiväkerhoa ja majoitustuotoissa. Vähennystä tuotoissa oli esimerkiksi vuokratulot seurakuntatilojen käytöstä ja hautauksista saatavat maksut verrattuna edellisvuoteen.

Kirkollisverojen tuotto oli 1 033 586,95 euroa, mikä on 48 959,84 euroa enemmän kuin vuonna 2020. Kirkollisvero-% nostamisen yhteydessä ennakoitiin kirkollisverotulojen kasvavan 40 000 eurolla, mutta tulos olikin ennakoitua parempi. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 67,62 %. Valtionrahoitusta saatiin 99 024,00 euroa, mikä on 6,48 % kokonaistuotosta. Verotuskuluja maksettiin 13 749,77 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 75 552,00 euroa. Rahoitustuottoja saatiin 11 598,43 euroa.

Vuosikatetta kertyi 320 327,64 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 124 503,85 euroa. Poistot olivat normaalia suuremmat, koska poistosuunnitelma muutettiin vastaamaan kirkkohallituksen ohjeistusta ja lisäksi tehtiin kertapoistoja, esimerkiksi vanha seurakuntakoti Joutsasta poistettiin kokonaan, koska tila on täysin arvoton, samoin poistettiin eri varastorakennuksia sekä muita taseessa ilman poistoja roikkuneita eriä.

Seurakunnan rahavarat lisääntyivät 307 083,77 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 439 558,70 euroa.

Suunniteltuja investointeja ei ollut.

Seurakunnan taloudessa on varauduttava ja mietittävä keinoja tulevaisuuden suhteen. Joutsan väkiluku on vähenevä ja vanheneva, jolla on vaikutusta kirkollisverotuloihin alenevasti. Vastaavasti seurakunnan kiinteistöjen korjausvelka on n. 5 milj. euroa.

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat lisääntyivät 307 083,77 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 439 558,70 euroa.

Rahavarojen riittävyys on 132 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Joutsan seurakunnalla on kaksi limiittiluottoa, joita ei ole jouduttu enää käyttämään seurakunnan rahavarojen lisääntyttyä.

KIRKKONEUVOSTO	31.3.2022	8
	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
Investointien tulorahoitusprosentti (%)		1215,90
Rahavarojen riittävyys (pv)	132	40
Lainanhoitokate	66,98	22,74

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien alijäämä ennen vuoden 2021 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 7 839,65 euroa. Vuoden 2021 tilinpäätöksen perusteella Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta. Kirkkovaltuuston on kuitenkin päättänyt selvitysmiehen ottamisesta, jolla varaudutaan seurakunnan tulevaisuuden haasteisiin.

Tilikauden tulos on 195 823,79 euroa ylijäämäinen. Tuloslaskelma (**Liite 2**).

Hallintojohtajan esitys:

Kirkkoneuvosto:

- tutustuu ehdotukseen seurakunnan tilinpäätökseksi vuodelta 2021,
- allekirjoittaa vuoden 2021 tilinpäätöksen sekä lähettää tilinpäätöksen tilintarkastajille tarkastettavaksi,
- esittää kirkkovaltuustolle, että tilinpäätöksen 2021 tuloslaskelman osoittama ylijäämä 195 823,79 € kirjataan taseen pääoman tilille: Tilikauden ylijäämä/alijäämä.

Kirkkoneuvoston päätös:

Esityksen mukaan.

Muutoksenhaku: -

Tiedoksi/toimenpiteet: kirkkovaltuustoon

30 § Toimituspalkkiot

Valmistelu: hallintojohtaja

Kirkon työmarkkinalaitos on saanut neuvoteltua uuden Kirkon virka- ja työehtosopimuksen vuosille 2022-2024. Sopimuskausi on 24 kuukautta 1.3.2022-29.2.2024. Uudessa sopimuksessa on suositus toimituspalkkioista (**Liite 3**). Toimituspalkkioita koskevan suosituksen euronmääriä on korotettu 5 %. Tavallista korkeampi korotus johtuu siitä, että toimituspalkkiota ei ole nostettu neljään vuoteen. Muutoin suositus on entinen. Suosituksen mukaiset uudet taksat tulevat voimaan, kun seurakunnan valtuusto on ne hyväksynyt käyttöön.

Hallintojohtajan esitys:

Kirkkoneuvosto hyväksyy uudet toimituspalkkiot sopimuskaudeksi 1.3.2022-29.2.2024 ja esittää niitä edelleen kirkkovaltuustolle hyväksyttäväiksi.

Kirkkoneuvoston päätös:

Esityksen mukaan.

Muutoksenhaku:-

Tiedoksi/toimenpiteet: kirkkovaltuustoon

31 § Seurakunnan pankkipalvelut

Valmistelu: Hallintojohtaja

Seurakunnalla on tilejä kolmessa eri pankissa, Nordea, Säästöpankki ja Osuuspankki. Tilien keskittäminen yhteen pankkiin tuo säästöjä pankkikuluissa. Tätä varten näiltä kolmelta pankilta kysyttiin tarjouksia pankkipalvelujen keskittämisestä yhteen pankkiin. Kaikki kolme pankkia tekivät tarjoukset. Pankkipalveluissa tarkasteltiin niiden pankkipalveluiden yksikköhintoja, joita seurakunta toiminnassaan tarvitsee. Tarjouspyynnössä pyydettiin ottamaan huomioon, että seurakunnalla on kaksi tiliä, joista toisessa on testamenttivaroja ja toinen on ns. pääkäyttötili, jossa on 100.000 euron limiitti. Tarjouksessa piti antaa tiedot limiitin kustannuksista. Pankkipalveluiden vertailutaulukon (**Liite 4**) perusteella edullisin pankkipalveluiden tarjoaja on Keski-Suomen Osuuspankki.

Hallintojohtajan esitys:

Kirkkoneuvosto päättää keskittää seurakunnan pankkipalvelut Keski-Suomen Osuuspankkiin.

Kirkkoneuvoston päätös:

Eesityksen mukaan.

Oikaisuvaatimus: kirkkoneuvostolle

Tiedoksi: Nordea, Säästöpankki, Osuuspankki, taloustoimisto

32 § Pankkitilien lopettaminen

Valmistelu: Hallintojohtaja

Pankkipalveluiden keskittämisestä Osuuspankkiin seuraa tilien lopettaminen muissa pankeissa.

Hallintojohtajan esitys:

Kirkkoneuvosto päättää valtuuttaa talouspäällikön lopettamaan seuraavat tilit:

Nordea: FI38 1048 3000 0169 37

Nordea: FI66 1048 3006 1003 70

Nordea: FI08 1048 3006 100 47

Säästöpankki: FI71 4213 0010 0251 17

Säästöpankki: FI38 4213 1120 0024 34

Kirkkoneuvoston päätös:

Esityksen mukaan.

Oikaisuvaatimus: kirkkoneuvostolle

Tiedoksi: Nordea, Säästöpankki, taloustoimisto

33 § Muut asiat

Ei muita asioita.

34 § Tiedoksi

Kirkkohallitus on hyväksynyt tonttikaupan (**Liite 5**).

Kirkkoherra Tuula Leppämäki: 10.4.2022 palmusunnuntain jumalanpalvelus. Luottamus-
henkilöt ja työntekijät kutsutut.

Kuukausi raportit

35 § Kokouksen päättäminen

Puheenjohtaja mainitsee oikaisuvaatimuksen ja päättää kokouksen klo 20.20.