

ORIVEDEN SEURAKUNTA -KIRKKONEUVOSTO

KOKOUSAIKA Maanantai 10.10.2022 klo 17.00 - 18.50

PAIKKA Huoltorakennus, Längelmäen kirkon hautausmaa

OSALLISTUJAT

Tapiolinna Mika	puheenjohtaja
Pärssinen Markku	varapuheenjohtaja
Helperi Pauliina	jäsen
Lenkkeri Liisa-Maaria	"
Mäkinen Kirsi	"
Oittinen Raili	poissa
Pohjala Jussi	jäsen
Salomaa Heikki	"

LÄSNÄOLO-OIKEUTETUT

Eronen Ulla	kirkkovaltuuston pj
Aakula Kari	kirkkovaltuuston varapj.

MUUT LÄSNÄOLIJAT

Väisäsvaara Taina	taluspäällikkö, esittelijä
Valberg Jaana	toimistosihtööri, sihteeri

ALLEKIRJOITUKSET

---

Mika Tapiolinna puheenjohtaja	Jaana Valberg sihteeri
----------------------------------	---------------------------

PÖYTÄKIRJANTARKASTUS

Kokouksen pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun ja tehtyjen päätösten mukaiseksi.

Orivedellä \_\_ / \_\_ 2022

\_\_ / \_\_ 2022

---

Kirsi Mäkinen

---

Jussi Pohjala

PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVÄNÄPITO

Kokouksen pöytäkirja on ollut yleisesti nähtävänä Oriveden seurakunnan kirkkoherranvirastossa 13.10. - 12.11.2022.

Orivedellä \_\_ / \_\_ 2022

Mika Tapiolinna, kirkkoherra

ORIVEDEN SEURAKUNTA -KIRKKONEUVOSTO

112 § KOKOUSTIEDOT

KOKOUKSEN AVAAMINEN

Puheenjohtaja avasi kokouksen.

KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Kirkkojärjestyksen mukaan kirkkoneuvoston kokouksen kutsuu koolle puheenjohtaja kirkkoneuvoston päättämällä tavalla.

Seurakunnan toimielin on päätösvaltainen kun enemmän kuin puolet sen jäsenistä on saapuvilla, KL: 7,4.

Kirkkoneuvoston ohjesäännön mukaan kutsu, johon on liitettävä luettelo käsiteltävistä asioista, toimitetaan jäsenille viimeistään viisi päivää ennen kokousta. Kokouskutsu ja esityslista on lähetetty sähköpostilla 5.10.2022. Todettaneen kokous lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

ESITYS

1. Todetaan läsnäolijat.
2. Kokous todetaan laillisesti kokoon kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

PÄÄTÖS

Esityksen mukaan.

PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN JA NÄHTÄVILLÄ PITÄMINEN

Kirkkoneuvoston ohjesääntö § 9:

Pöytäkirjan tarkastaa kaksi kokouksen valitsemaa pöytäkirjantarkastajaa tai, jos kokous niin päättää, kirkkoneuvosto kokouksessaan. Jos pöytäkirjan tarkastaja ja puheenjohtaja eivät ole yksimielisiä pöytäkirjan sisällöstä, kirkkoneuvosto tarkastaa pöytäkirjan seuraavassa kokouksessaan.

ESITYS

Kirkkoneuvosto on noudattanut kiertävää järjestelmää. Valitaan pöytäkirjantarkastajiksi Kirsi Mäkinen ja Raili Oittinen. Tarkastettu pöytäkirja pidetään nähtävillä kirkkoherranvirastossa viraston aukioloaikana.

PÄÄTÖS

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Kirsi Mäkinen ja Jussi Pohjala.

KOKOUKSEN TYÖJÄRJESTYS

ESITYS

Hyväksytään kokouskutsun yhteydessä toimitettu työjärjestys.

PÄÄTÖS

Esityksen mukaan.

MUUTOKSENHAKU

Valituskielto

ORIVEDEN SEURAKUNTA -KIRKKONEUVOSTO

LIITE 1 Kokouksen työjärjestys

113 § TALOUDEN SEURANTA 1.1. - 30.9.2022

VALMISTELIJA Taina Väisäsvaara

ESITTELIJÄ Taina Väisäsvaara

Esityslistan tekovaiheessa on kirjanpidon toteutuma valmis tammi-elokuu 2022. Liitteisiin täydennetään taloustilanne toteutumien osalta tammi-syyskuu 2022. Tämän valossa seurakunnan talous on kokonaisuus huomioiden hyvä: Kirkollisverotulon toteuma oli syyskuun lopussa 1 563 719,50 €. Vastaavana aikana viime vuonna verotuloja kertyi 1 514 944,13 €. Talousarvioon nähden verotulot ovat toteutuneet 76,3 prosenttisesti.

Toteumavertailuja talousarvioon nähden:

- toimintatuotot 84,6 %
- toimintakulut 77,1%
- henkilökulut 83,7 %
- palveluiden ostot 68,7%
- ostot tilikauden aikana 60,1 %

Toteumavertailut pääluokittain, joka on kirkkovaltuuston sitovuustaso:

- hallinto 68,9 %
- seurakuntatyö 70,3 %
- hautatoimi 118,5%
- kiinteistötoimi 59,6 %

Hautatoimen pääluokassa on mukana hautainhoitorahastolle kuuluvia henkilöstömenoja, jotka laskutetaan hautausmaan hoitokauden päätyttyä hautainhoitorahastolta.

LAVA Tässä pykälässä käsitellyllä asialla ei ole kirkkojärjestyksen 23 luvun 3 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia.

ESITYS Kirkkoneuvosto vahvistaa saneensa tiedoksi taloustilanteen 1.1. - 30.9.2022

LIITE 2 Tuloslaskelma toteumavertailu srk yhteensä muutosvertailu 1 - 9/2022

LIITE 3 Tuloslaskelma toteumavertailu kustannuspaikoittain muutos 1 - 9/2022

PÄÄTÖS Esityksen mukaan.

TOIMEENPANO Talouspäällikkö

MUUTOKSENHAKU Valituskielto

ORIVEDEN SEURAKUNTA –KIRKKONEUVOSTO

114 §

KIRKOLLISVERO VUODELLE 2023 JA KIRKOLLISVERON  
ALENTAMISPAINE

VALMISTELIJA

Taina Väisäsvaara

ESITTELIJÄ

Taina Väisäsvaara

Seurakunnan kirkkovaltuuston tulee vahvistaa tuloveroprosentti (KL 15:2§) ja ilmoittaa se verohallinnolle viimeistään varainhoitovuotta edeltävän marraskuun 17. päivään mennessä.

KL 15 luvun 2 §:ssä säädetään kirkollisverosta seuraavaa:

”Seurakunnan jäsenten tulee osallistua niiden varojen hankkimiseen, joita tarvitaan seurakunnan tehtävien hoitamiseen ja kirkon keskusrahastomaksuihin.”

Se määrä, minkä kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion mukaan muiden tulojen lisäksi menojen suorittamiseen kootaan varainhoitovuoden kirkollisveroina.

Kuluvan vuoden tilitetty kirkollisverotulot ovat hieman nousseet edellisen vuoden vastaavalta ajalta. Vuonna 2023 verotulokasvun ennustetaan hidastuvan ja kasvua odotetaan olevan vain 0,1 %. Valtionvarainministeriön ennusteen mukaan talouskasvu hiipuu vuonna 2023. Etlan ennusteen mukaan Suomi ajautuu lievään taantumaa jo loppuvuonna 2022. Kasvua leikkaavat inflaatio, rahapolitiikan kiristyminen ja Venäjän hyökkäyssodan välilliset vaikutukset. Suomen pankin ennusteen mukaan talouden arvellaan supistuvan ensi vuonna 0,3 % energiakriisin ja inflaation kiihtymisen seurauksena. Työttömyysasteen oletetaan pysyvän samana tai nousevan 0,1 % Valtionvarainministeriön, Etlan ja Suomen Pankin ennusteiden mukaan. Samaan aikaan hintojen nousun odotetaan olevan erityisesti kiinteistöjen ylläpidon ja asumisen suhteen 6,7 % luokkaa, joka tarkoittaa kiinteistötoimen osalta kunnossapidon osalta noin 5 100 € lisämäärärahatarvetta ja lämmityksen osalta sähkölämmitteisissä kiinteistöissä 30 000 - 50 000 € lisämäärärahatarvetta ja öljylämmityksen osalta noin 10 000 € lisämäärärahatarvetta. Ansiotulojen ja eläkkeiden arvellaan nousevan, mutta suuruus tarkentuu loppuvuonna 2022. Kirkollisverotuoton kehityksen suhteen on monia epävarmuustekijöitä kuten taloudellisen kehityksen epävarmuus, tulevat palkkaratkaisut, verouudistuksen todelliset vaikutukset ja Ukrainan sota. Taloudelliseen tasapainoon vaikuttaa kirkollisverotuoton kehityksen lisäksi kiinteistöjen ylläpitokustannusten suuri nousu ja tämän hetkisten kiinteistöjen korjausvelan suuruus.

Vuonna 2022 veroprosentit ovat olleet: Tampere 1,25 %, Akaa 1,7 %, Kangasala 1,4 %, Lempäälä 1,45 %, Hämeenkyrö 1,7 %, Ylöjärvi 1,7 %, Mänttä-Vilppula 1,8 %, Ikaalinen 1,85 %, Ruovesi 1,8 %.

ORIVEDEN SEURAKUNTA -KIRKKONEUVOSTO

Oriveden seurakunnan tuloveroprosentti on ollut 1,75 % vuodesta 2013 alkaen. Oriveden seurakunnan jäsenmäärän arvellaan laskevan tuoreimman ennusteen mukaan 170 henkilöllä vuonna 2023 ja verotulojen arvio vuodelle 2023 on 1 925 000 €, jossa kasvua vuoteen 2022 verrattuna 2000 €.

Talouden resurssien priorisointi on vaikeaa ja tulevaisuuden taloudellisten resurssien vähäisyys on huomioitava kaikessa päätöksenteossa jo nyt laadittaessa pitkän tähtäimen suunnitelmia. Seurakunnan päätehtävän näkökulmasta toiminnan määrärahoista ei ole saavutettavissa isoja säästöjä tulevina vuosina. Veroprosentin nosto ei kuitenkaan ole ratkaiseva tekijä talouden tasapainottamiseen, vaan seurakunnan on toteutettava suunnitelmallista kiinteistö- ja henkilöstöpolitiikkaa kulurakenteen hallinnassa pitämiseksi pitkällä tähtäimellä talouden tasapainottamistyöryhmän laatiman ohjeistuksen mukaisesti. Tämä pitkän tähtäimen strateginen tarkastelu ei kuitenkaan helpota seurakunnan taloutta tulevalla tilikaudella 2023. Strategioiden päivittämisen ja hyväksymisen jälkeen niiden toimeenpano vaatii aikaa ja sitoo pääomaa vielä sekä talousarviovuonna 2023 että suunnitelmavuosina 2024 ja 2025.

Kirkkohallituksen yleiskirjeessä 16/2022 annettiin seurakunnille suositus laskea kirkollisveroprosenttia. Oriveden seurakunnan osalta alentamispainesuositus on laskettu olevan 0,1 % ja tämän mukainen uusi kirkollisveroprosentti olisi 1,65 %. Valtionvarainministeriön laskelman mukaan suosituksen mukaista uutta veroprosenttia noudattamalla seurakunnan verotulot kasvaisivat vuonna 2023 5784 €. Oriveden seurakunnalla on ollut painetta nostaa kirkollisveroprosenttia aikaisempina vuosina. Talousarviovuosi 2022 on alijäämäinen ja näyttää toteutuvan tämän hetken tilanteen mukaan alijäämäisenä. Talouden toteutumaan on vaikuttanut energian hinnan nousu ja sen arvellaan vaikuttavan ensi vuonna Oriveden seurakunnan osalta noin 40 000 - 50 000 €. Tämän lisäksi kiinteistöjen ylläpitoon liittyvät kulut nousevat arviolta 6,7 % mikä tarkoittaa noin 5 100 € tilikaudella 2023. Seurakunnan taloutta osin turvanneet puunmyyntitulot vähenevät tilikaudella 2023 vuosien 2021 - 2022 tasosta noin 30 000 € tilikaudella 2023. Näistä syistä johtuen on perusteltua säilyttää nykyinen kirkollisvero 1,75 %.

LAVA	Tässä pykälässä käsitellyllä asialla on kirkkojärjestyksen 23 luvun 3 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia.
ESITYS	Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että Oriveden seurakunnan kirkollisveroprosentti vuonna 2023 on 1,75 %.
LIITE 8	Lapsiasiainvaikutusten arviointi
PÄÄTÖS	Esityksen mukaan.

ORIVEDEN SEURAKUNTA -KIRKKONEUVOSTO

TOIMEENPANO Kirkkovaltuustolle päätettäväksi

MUUTOKSENHAKU Valituskielto

115 § KIIINTEISTÖJEN MONIPUOLISTAMISEN TYÖRYHMÄN MUISTIOT

VALMISTELIJA Taina Väisäsvaara

ESITTELIJÄ Taina Väisäsvaara

Kirkkoneuvosto on asettanut kokouksessaan 14/2021 työryhmän pohtimaan kiinteistöjen monipuolisempaa käyttöä kiinteistöstrategian valmistelua varten.

Kiinteistöjen monipuolistamistyöryhmä on kokoontunut kaksi kertaa ja toimittanut näissä kokouksissa pitämänsä muistiot tiedoksi kirkkoneuvostolle. Muistioissa on kirjattu ylös seuraavia asioita:

- Penkkien poisto Eräjärven kirkon urkugarven alta ja tilaan muuta käyttöä mahdollistavia ratkaisuja. Muutostyön suunnittelu.
- Pikkukirkon tilojen muutos diakoniatyölle sopivaksi tilaksi.
- Juupajoen huoltorakennuksen laajennus muistotilaisuuksia varten.
- Tilojen vuokrausta muille kirkkoille ja muille toimijoille.
- Lisää konsertteja kirkkoihin ja sisäänpääsymaksuja.
- Selvitetään mahdollisuutta ulosvuokrattaviin tiloihin ja markkinointia vuokraukseen liittyen.

Muistiossa on pyydetty lisäohjeistusta työryhmälle työryhmän seuraavia kokoontumisia ajatellen.

LAVA Tässä pykälässä käsitellyllä asialla ei ole kirkkojärjestyksen 23 luvun 3 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia.

ESITYS Kirkkoneuvosto toteaa saaneensa muistiot tiedoksi.

LIITE 4 Yhteenveto työryhmän muistioista

PÄÄTÖS Esityksen mukaan.

TOIMEENPANO Talouspäällikkö

MUUTOKSENHAKU Valituskielto

116 § KUSTANNUSPAIKKAMUUTOKSET ALKAEN TILIKAUDELTA 2023

VALMISTELIJA Taina Väisäsvaara

ESITTELIJÄ Taina Väisäsvaara

Oriveden seurakunnalla on tällä tilikaudella kustannuspaikat jaoteltu hautaustoimen osalta hautausmaahallintoon, jokainen hautausmaakiinteistö omaksi kustannuspaikaksi ja hautaustoimi, jokainen hautausmaa omakseen.

ORIVEDEN SEURAKUNTA -KIRKKONEUVOSTO

Näiden osalta muutos kustannuspaikoille hautausmaahallinto, hautaustoimi, haudanhoito ja hautausmaakiinteistöt. Työpaikkaruokailu on omana kustannuspaikkanaan ja työhyvinvointi omana. Työpaikkaruokailu olisi yhdistettävissä työhyvinvointiin, koska kirjanpidossa työpaikkaruokailu kirjautuu omalle tililleen ja kustannukset on eroteltavissa tarvittaessa eri tileiltä. Muu seurakuntatyö kustannuspaikalla on vain muutama kirjaus ja se olisi yhdistettävissä kustannuspaikkaan muut seurakuntatilaisuudet. Kustannusrakenteen selkiyttämisen ja yksinkertaistamisen vuoksi kustannuspaikkoja voitaisiin vähentää niin, että sitovuustasolla kustannuspaikkoja yhdistettäisiin yllä olevan mukaisesti.

LAVA Tässä pykälässä käsitellyllä asialla ei ole kirkkojärjestyksen 23 luvun 3 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia.

ESITYS Talouspäällikkö esittää, että yhdistetään kustannuspaikkoja niin, että työpaikkaruokailu kustannuspaikka yhdistyy työhyvinvointi kustannuspaikkaan, muu seurakuntatyö kustannuspaikka yhdistyy muut seurakuntatilaisuudet ja hautaustoimen kustannuspaikoista säilyisi hautausmaahallinto, hautausmaakiinteistöt yhdistyisi yhdeksi hautausmaakiinteistö kustannuspaikaksi, hautaustoimi kustannuspaikat yhdistyisi yhdeksi hautaustoimi kustannuspaikaksi ja lisäksi tulisi erillinen kustannuspaikka hautainhoito.

PÄÄTÖS Esityksen mukaan.

TOIMEENPANO Talouspäällikkö

MUUTOKSENHAKU Oikaisuvaatimus

117 § HENKILÖSTÖASIA (SALAINEN)

118 § MUUT ASIAT

119 § VIRANHALTIJAPÄÄTÖSPÖYTÄKIRJAT

Viranhaltijapäätökset ovat nähtävillä kokouksessa.

ESITYS Kirkkoneuvosto merkitsee viranhaltijapäätökset tiedoksi.

PÄÄTÖS Esityksen mukaan.

MUUTOKSENHAKU Otto-oikeus

120 § TIEDOKSI

1. Kasvatuksen tilanne
2. Lähetys- ja palvelutyön vastuuryhmän muistio 27.9.2022
3. Yleisraportti 8/2022
4. Henkilöstöraportti 8/2022

ORIVEDEN SEURAKUNTA -KIRKKONEUVOSTO

LIITE 5	Lähetys- ja palvelutyön vastuuryhmän muistio
LIITE 6	Yleisraportti 8/2022
LIITE 7	Henkilöstöraportti
VALMISTELIJA	Mika Tapiolinna, Taina Väisäsvaara
ESITTELIJÄ	Mika Tapiolinna, Taina Väisäsvaara
PÄÄTÖS	Merkittiin tiedoksi.
121 §	KIRKKOHALLITUKSEN YLEISKIRJEET 24/2022 Seurakuntien ja seurakuntayhtymien (seurakuntatalouksien) talousarvio-ohje 25/2022 Talousarvion valmistelun perusteet 2023 Yleiskirjeet ovat luettavissa: <a href="https://evl.fi/plus/paatoksenteko/kirkkohallitus/kirkkohallituksen-yleiskirjeet">https://evl.fi/plus/paatoksenteko/kirkkohallitus/kirkkohallituksen-yleiskirjeet</a>
LAVA	Tässä pykälässä käsitellyllä asialla ei ole kirkkojärjestyksen 23. luvun 3 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia.
ESITYS	Kirkkoneuvosto merkitsee yleiskirjeet tiedoksi saatetuksi.
PÄÄTÖS	Eesityksen mukaan.
MUUTOKSENHAKU	Valituskielto
122 §	ILMOITUSASIAT
ESITYS	Merkitään tiedoksi
PÄÄTÖS	Ilmoitusasioita ei ollut.
MUUTOKSENHAKU	Valituskielto
123 §	KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN Puheenjohtaja päätti kokouksen kello 18.50.