

Aika **Torstaina 21.5.2015 klo 18.15-20.25** (koulutus alkaa klo 17)

Paikka Seurakuntakoti

Jäsenet x Ahopelto, Hannu
x = läsnä x Heiska, Tuomo
x Karanta, Janne
x Kauppinen, Markku
x Korhonen, Marja
x Koriseva-Karmala, Arja
x Lamberg, Irja
x Nieminen, Irja
x Nummi, Markku
x Ojonen, Sointu
x Oksanen, Johanna
x Ruukonen, Marianna (ilmoitti esteestä)
x Pynnönen, Sirkka (nousut valtuustoon
16.3.2015)
x Saarelainen, Topi
x Särkkä, Suvi
Niemi Lauri varajäsen

Muut läsnäolijat x Partanen, Panu (kn. pj)
x Korhonen, Pirjo (sihteeri)

Kokouksen avaus 27 § Puheenjohtaja avasi kokouksen. Kirkkoherra piti alkuhartauden.

Laillisuus ja päätösvaltaisuus 28 § **Todetaan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

PÄÄTÖS: Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Käsiteltävät asiat 27-36 §§

Pöytäkirjan tarkastus 29 § **Valitaan 2 pöytäkirjantarkastajaa**

PÄÄTÖS: Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Arja Koriseva-Karmala ja Irja Lamberg.

Allekirjoitukset

Marja Korhonen
puheenjohtaja

Pirjo Korhonen
sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus Seurakuntakodilla välittömästi kokouksen jälkeen.

Arja Koriseva-Karmala
pöytäkirjantarkastaja

Irja Lamberg
pöytäkirjantarkastaja

_____ / _____

Pöytäkirjan nähtävillä olo

Kirkkoherranvirastossa 22.5.-21.6.2015 (ma, ke, pe klo 9-12).

30 § KOKOUKSEN TYÖJÄRJESTYKSEN HYVÄKSYMINEN

Kirkkoneuvoston esitys:

Kokous käydään esityslistan mukaisessa järjestyksessä.

PÄÄTÖS: Esitys hyväksyttiin.

31 § LUOTTAMUSHENKILÖN VAALIKELPOISUUDEN MUUTOS

Kneuv 3/2015 (26.3.)

41 § LUOTTAMUSHENKILÖN VAALIKELPOISUUDEN MUUTOS

Valmistelija: kirkkoherra Panu Partanen

Kirkkovaltuutettu ja kirkkoneuvoston varajäsen Mika Rantanen on muuttanut paikkakunnalta pois 16.3.2015 ja ilmoittanut sen kirkkoherralle. Näin hän ei ole enää Toivakan seurakunnan jäsen, eikä vaalikelpoinen luottamustoimeen (KL 23:2).

Kirkkoherran esitys:

- 1) Kirkkovaltuusto toteaa Mika Rantasen vaalikelpoisuuden päättyneeksi 16.3.2015 ja merkitsee hänen luottamustoimensa lakanneeksi.
- 2) Kirkkovaltuusto toteaa, että Mika Rantasen tilalle kirkkovaltuustoon nousee varajäsen Sirkka Pynnönen.
- 3) Kirkkovaltuusto valitsee kirkkoneuvostoon uuden varajäsenen Mika Rantasen tilalle.

PÄÄTÖS: Esitys hyväksyttiin.

Kvalt 21.5.2015

Kirkkoneuvoston esitys:

- 1) Kirkkovaltuusto toteaa Mika Rantasen vaalikelpoisuuden päättyneeksi 16.3.2015 ja merkitsee hänen luottamustoimensa lakanneeksi.
- 2) Kirkkovaltuusto toteaa, että Mika Rantasen tilalle kirkkovaltuustoon nousee varajäsen Sirkka Pynnönen.
- 3) Kirkkovaltuusto valitsee kirkkoneuvostoon uuden varajäsenen Mika Rantasen tilalle.

_____ / _____

PÄÄTÖS: Kirkkovaltuusto

- 1) päätti myöntää eron Mika Rantaselle luottamustoimista
- 2) totesi, että Sirkka Pynnönen nousee Mika Rantasen tilalle kirkkovaltuustoon
- 3) päätti valita Mika Rantasen tilalle kirkkoneuvostoon Markku Kauppisen varajäseneksi Juha Juuselan.

32 § TILINTARKASTUSSOPIMUS VUOSILLE 2015-2018

Kneuv 3/2015 (26.3.)

46 § TILINTARKASTUSSOPIMUS VUOSILLE 2015-2018

Valmistelija: talouspäällikkö Pirjo Korhonen

Kirkkojärjestyksen mukaan kirkkovaltuusto valitsee toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastamista varten joko vähintään yhden varsinaisen ja yhden varatilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön (KJ 15 luku 7 §).

Toivakan seurakunnassa tilintarkastuspalvelujen kokonaiskustannus valtuustokauden ajalta alittaa reilusti 30 000 euron palveluhankintoja koskevan hankintarajan, jolloin seurakunnan ei tarvitse hankintalain nojalla kilpailuttaa tilintarkastusta. Seurakuntien tilintarkastajien tilintarkastuskausi on valtuustokausi eli neljä vuotta.

Toivakan seurakunnan tilintarkastusyhteisönä on toiminut vuosina 2011-2014 KPMG Oy Ab. Päävastuullisena tilintarkastajana Pertti Keskinen, KHT JHTT ja varahenkilönä Esko Säilä, JHTT.

Yhteistyö on toiminut hyvin KPMG:n Pertti Keskinen kanssa, ja koska tilintarkastuksen vuosikustannukset ovat Toivakan seurakunnan osalta vähäiset, ei tilintarkastusta ole tarpeen kilpailuttaa.

Tarjous tilintarkastuksesta vuosille 2015-2018 pyydettiin KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy:ltä. Tarjouksen hinta 1 675,00 €/vuosi (+ alv). Hinta sisältää KJ 15 luvun 10-13 § mukaisen lakisääteisen tilintarkastuksen. Työn laajuuteen sisältyy kirjallinen yhteenvetoraportti tilinpäätöksen tarkastuksesta.

Päävastuullisena tilintarkastajana toimii Pertti Keskinen, KHT, JHTT ja avustavana tilintarkastajana Heidi Julin.

Taluspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että vuosien 2015-2018 tilintarkastajayhteisöksi valitaan KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy.

PÄÄTÖS: Esitys hyväksyttiin.

_____ / _____

Kvalt 21.5.2015

Kirkkoneuvoston esitys:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että vuosien 2015-2018 tilintarkastajayhteisöksi valitaan KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy (LIITE 1).

PÄÄTÖS: Esitys hyväksyttiin.

33 § TALOUSARVIOMÄÄRÄRAHAYLITYKSET VUONNA 2014

Kneuv 3/2015 (26.3.)

47 § TALOUSARVIOMÄÄRÄRAHAYLITYKSET VUONNA 2014

Valmistelija: talouspäällikkö Pirjo Korhonen

Kirkkovaltuusto on määritellyt Toivakan seurakunnan vuoden 2014 talousarvion sitovuustason seuraavasti (16.12.2014):

- Kirkkoneuvoston osalta talousarvion sitovuustaso on pääluokkataso/vuosikate kirkkovaltuustoon nähden.
- Johtokuntien ja työalojen osalta talousarvion sitovuustaso on kustannuspaikkatase/vuosikate kirkkoneuvostoon nähden.

Kirkkoneuvoston on otettava kantaa seuraaviin talousarviomäärärahaylityksiin nojaten mainittuun kirkkovaltuuston sitovuustasopäätökseen.

Talousarviomäärärahanlytys pääluokassa 5 Kiinteistötoimi

Pääluokkaan 5 Kiinteistötoimi tulosityksikölle metsätalous oli budjetoitu metsänmyyntituloja 28 000 €, toteuma 11 600,72 €. Metsänhakkuuta ei voitu suorittaa syksyllä 2014 loppuun keliolosuhteiden takia.

Vuoden 2014 loppupuolella voitiin todeta, että seurakunnan tilikauden tulos muodostuu ylijäämäiseksi. Tästä syystä metsänmyyntitulon loppuosan maksatus voitiin siirtää vuoden 2015 alkupuolelle, eikä Metsäliitto Osuuskunnan kanssa neuvoteltu lisäennakosta.

Talousarviomäärärahaylitys pääluokassa 5 Kiinteistötoimi (toimintakate 1) 5 172,49 €. (Liite 4)

Taluspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto esittää pääluokan 5 Kiinteistötoimi talousarviomäärärahaylityksen 5 172,49 € kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi.

PÄÄTÖS: Esitys hyväksyttiin.

_____/____

Kvalt 21.5.2015

Kirkkoneuvoston esitys:

Kirkkovaltuusto hyväksyy pääluokan 5 Kiinteistötoimi talousarviomäärärahaylityksen 5 172,49 euroa (LIITE 2).

PÄÄTÖS: Esitys hyväksyttiin.

34 § VUODEN 2014 TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖS

Kneuv 3/2015 (26.3.)

48 § VUODEN 2014 TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖS

Valmistelijat: kirkkoherra Panu Partanen ja talouspäällikkö Pirjo Korhonen

Seurakunnan kirjanpidossa noudatetaan kirkkolakia ja -järjestystä, taloussääntöä ja soveltuvin osin kirjanpitolakia. Seurakunnan varainhoitovuosi on kalenterivuosi. Kirkkoneuvoston on laadittava tilinpäätös tilikautta seuraavan maaliskuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tuloslaskelma, tase, rahoituslaskelma ja niiden liitetiedot sekä toimintakertomus, joka sisältää talousarvion toteumavertailun.

Kirkkoneuvoston on laadittava kultakin kalenterivuodelta toimintakertomus seurakunnan toiminnasta, hallinnosta ja taloudesta sekä annettava se kirkkovaltuuston käsiteltäväksi. Toimintakertomuksessa esitellään talousarviossa hyväksytyt toiminnalliset tavoitteet sekä niiden toteuma tilivuonna.

Tilinpäätös koostuu tasekirjasta ja tilinpäätöstä varmentavista asiakirjoista. Tasekirja sisältää:

- toimintakertomuksen,
- tilinpäätöslaskelmat,
- tilinpäätöksen liitetiedot,
- allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä sekä
- luettelot ja selvitykset.

Tasekirja, jonka sivut on numeroitu ja joka on sidottu, säilytetään pysyvästi. Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat sidotaan tasekirjan tavoin ja säilytetään säädetyn ajan.

Tilintarkastuskertomus liitetään kirkkovaltuustolle esitettäviin tilinpäätösasiakirjoihin.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat päätösvaltainen kirkkoneuvosto ja talouspäällikkö. Allekirjoitettu tilinpäätös luovutetaan tilintarkastajille viipymättä sen valmistuttua.

Kirkkoherra esittelee toiminnallisen osuuden ja talouspäällikkö taloudellisen.

[Tasekirja liite 6a, tuloslaskelma 6b, tase 6c, talousarvion toteutuma tulosityksittäin 6d.]

Kirkkoherran esitys:

Kirkkoneuvosto käsittelee vuoden 2014 tasekirjan (toimintakertomus ja tilinpäätös), allekirjoittaa sen sekä lähettää koko aineiston tilintarkastajalle tilintarkastusta varten.

_____ / _____

PÄÄTÖS: Tasekirja hyväksyttiin siten, että kirkkoherran yleiskatsaukseen lisätään toimintakertomuksen kehityskohteet koskien jumalanpalveluselämää sekä tiedotusta ja viestintää.

Lisäksi tasekirjan ulkopuoliseksi liitteeksi lisätään taseen vastaavaa ja vastattavaa puolen erittelyt, kustannusten kohdentamisen perusteet, vuokralla olevat maa-alueet ja huoneistot sekä kolme hautainhoitorahaston hoitovastuutta selventävää liitettä. (Liitteet 6e-6h)

Kneuv 4/2015 (13.5.2015)

60 § VUODEN 2014 TILINTARKASTUSKERTOMUS JA TASEKIRJAN
LÄHETTÄMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE

Taluspäällikön esitys:

- 1) Kirkkoneuvosto käsittelee vuoden 2014 tasekirjaa koskevan tilintarkastuskertomuksen (LIITE 3).
- 2) Tilintarkastuskertomukseen sisältyy myös lausunto tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä. Kirkkoneuvosto esittää, että kirkkovaltuusto myöntää tili- ja vastuuvapauden tilivelvollisille vuoden 2014 tileistä.
- 3) Kirkkoneuvosto lähettää tasekirjan kirkkovaltuustolle päätettäväksi.

PÄÄTÖS: Esitys hyväksyttiin.

Kvalt 21.5.2015

Kirkkoneuvoston esitys:

- 1) Kirkkovaltuusto hyväksyy Toivakan seurakunnan toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen (LIITE 3 Tasekirja 2014, LIITE 3a tuloslaskelma tilitaso, LIITE 3b talousarvion toteutuma tulosityksiköittäin tilitaso).
- 2) Kirkkovaltuusto tutustuu tilintarkastuskertomukseen (LIITE 4) ja päättää tili- ja vastuuvapauden myöntämisestä tilivelvollisille vuoden 2014 tileistä.

PÄÄTÖS: Esitys hyväksyttiin.

35 § MUUT ASIAT

- Taluspäällikkö esitteli seurakunnan talouden toteutuman tammi-huhtikuulta 2015. Käytiin alustavaa keskustelua vuoden 2016 toimintasuunnitelmasta ja talousarviosta ja kirkollisveroprosentista.
- Keskusteltiin seurakuntarakennemuutoksen kariutumista kirkolliskokouksessa ja sen vaikutuksista.

36 § TIEDOKSI

- Kirkkoneuvoston pöytäkirjat 3-4/2015 (erityisesti kohdat jumalanpalvelusryhmistä, rakennustoimikunnasta ja uudesta diakonian viranhaltijasta).

_____ / _____

- Syksyn 2015 kirkkovaltuuston kokoukset: syys-lokakuussa, aika ilmoitetaan myöhemmin & 10.12.
- Kaikkien luottamushenkilöiden ja työntekijöiden jumalanpalveluskoulutus su 6.9. klo 14-18 seurakuntakodilla, jonka päälle Yhteyden messu.
- Jumalanpalvelussuunnitelma vuosi 2015.
- Työntekijöiden, luottamushenkilöiden ja vapaaehtoisten kirkkopyhä 22.11.2015.

37 § VALITUSOSOITUS JA KOKOUKSEN PÄÄTÖS

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 20.25. Valitusosoitus liitettiin pöytäkirjaan.