

Aika ja paikka **Torstaina 30.3.2017 klo 18.00 – 20.30, Uusi pappila.**

Jäsenet
(läsnä = x)

	Heiska, Tuomo	ilm. esteestä
	Karanta, Janne	varajäsen, ilm. esteestä.
x	Kauppinen, Markku	
x	Lamberg, Irja	
x	Ojonen, Sointu	kirkkoneuvoston vpj.
x	Partanen, Panu	khra, kirkkoneuvoston pj.
x	Saarelainen, Topi	
x	Torppa, Anneli	

Muut	x	Korhonen, Marja	kvaltuuston pj.
	x	Ahopelto, Hannu	kvaltuuston vpj.
	x	Korhonen, Pirjo	talouspäällikkö/sihtööri

Käsiteltävät asiat **12-20 §§**

12 § Kokouksen avaus, alkuhartaus

Puheenjohtaja avasi kokouksen ja piti alkuhartauden.

13 § Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen

Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

14 § Pöytäkirjantarkastajien valinta

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Markku Kauppinen ja Irja Lamberg.

PÖYTÄKIRJAN VAKUUDEKSI JA ALLEKIRJOITUKSET:

Panu Partanen
kirkkoherra

Pirjo Korhonen
sihtööri

Pöytäkirja tarkastetaan heti kokouksen jälkeen.

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

Toivakassa 30.3.2017

Toivakassa 30.3.2017

Markku Kauppinen
Pöytäkirjantarkastaja

Irja Lamberg
Pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirja nähtävillä kirkkoherranvirastossa 31.3.–30.4.2017 sen aukioloaikoina.

Panu Partanen, kirkkoherra

_____ / _____

15 § KOKOUKSEN TYÖJÄRJESTYKSEN HYVÄKSYMINEN

Kirkkoherran esitys:

Kokous käydään esityslistan mukaisessa järjestyksessä.

PÄÄTÖS: Esitys hyväksyttiin.

16 § HAUTAINHOITOMAKSUJEN TARKISTUS

Valmistelu: talouspäällikkö Pirjo Korhonen

Hautainhoitorahasto on ollut tuotoltaan positiivinen useampana vuotena. Tämä ei ole rahaston pääsiällinen tarkoitus, tuottaa voittoa. Hautainhoitomaksujen alentamisella voidaan tätä epäsuhdetta tasata.

Taluspäällikön esitys:

Toivakan seurakunta alentaa 1 vuoden hautainhoitomaksut 1.1.2017 alkaen:

Kesähoito	55 €	(2016: 60 €)
Kasteluhoito	35 €	(2016: 40 €).

PÄÄTÖS: Esitys hyväksyttiin.

17 § TALOUSARVIOVUODEN 2016 TULOARVION ALITTAMINEN JA MÄÄRÄRAHOJEN YLITTÄMINEN

Valmistelija: talouspäällikkö Pirjo Korhonen

Kirkkovaltuusto päättää määrärahojen sitovuustason eri hallintoelimiin nähden. Seurakunnan taloussäännössä voidaan määrätä, miten talousarvion sitovuustaso toteutuu kirkkovaltuustoon nähden. Mikäli taloussääntö ei sisällä ko. määräystä tulee sitovuustaso päättää vuosittain talousarvion hyväksymisen yhteydessä (KJ 15:2 §). Sitovuustason mukaista määrärahaa ei saa ylittää eikä tuloarviota alittaa.

Toivakan seurakunnan kirkkovaltuusto on määritellyt vuoden 2016 sitovuustason seuraavasti (10.12.2015):

- Kirkkoneuvoston osalta talousarvion sitovuustaso on pääluokkataso/vuosikate kirkkovaltuustoon nähden.

- Johtokuntien ja työalojen osalta talousarvion sitovuustaso on kustannuspaikkataso/vuosikate kirkkoneuvostoon nähden.

Tuloarvion alittaminen pääluokassa 5 Kiinteistötoimi

Ulkoisissa toimintatuotoissa arvioitu tuloarvio -39 450 € ja toteuma -34 247,91 €, tuloarvio alittui **-5 202,09 €**. Tuloarvion alitusta syntyi seuraavissa tiliryhmissä; myyntituotot – 323,92 €, metsänmyyntitulot – 9239,80 €. Alitukset yhteensä – 9 563,72 €. Tuloarvion ylitystä syntyi seuraavissa tiliryhmissä korvaukset 78,85 €, vuokratuotot 2 115,87 €, muut lahjoitustuotot 658,30 € ja muut tuotot 1 508,61 €. Ylitykset yhteensä 4 361,63 €. Tuloarvion alitusten ja ylitysten yhteisvaikutus yhteensä **-5 202,09 €**.

Ulkoisissa toimintakuluissa määräraha-arvio 107 045 € ja toteuma 103 533,22 €, määräraha-arvio alittui **3 511,78 €**. Määräraha-arvio alittui seuraavissa tiliryhmissä; henkilöstökulut 2 867,64 €, palvelujen ostot 3 613,49 €, vuokratulot 57,60 €. Alitukset yhteensä 6 538,73 €. Määräraha-arvio ylittyi seuraavissa tiliryhmissä; aineet ja tarvikkeet – 2 399,59 € ja muut toimintakulut - 627,36 €. Ylitykset yhteensä - 3 026,95 €. Määräraha-arvion alitusten ja ylitysten yhteisvaikutus yhteensä **3 511,78 €**.
Kohdassa toimintakate 1 (ulkoinen) talousarviomääräraha (67 595 €), toteuma 69 285,31 € ylitys - 1 690,31 € (- 5 220,09 € + 3511,78 €)

Sisäisissä toimintatuotoissa arvioitu tuloarvio - 104 155 € ja toteuma – 93 938,44 €. Tuloarvio alittui - **10 216,56 €**. Arvio/toteuma jakautui seuraavasti; Kirkko - 38 215 €/ - 35 260,63 €, Seurakuntakoti - 53 595 €/ - 46 698,97 €, Myrskylyhty - 4 335 €/ - 4 572,62 € ja Uusi Pappila - 8 010,00 €/ - 7 406,22 €.

Kun huomioidaan kiinteistötoimen toteuma kohdassa toimintakate 1 **-1 690,31 €** ja sisäisten toimintatuottojen toteuma **-10 216,58 €**, alittuu tuloarvio kohdassa toimintakate 2 **-11 906,87 € (LIITE 1)**.

Talouspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto esittää pääluokan 5 Kiinteistötoimi tuloarvion alituksen **-11 906,87 €** kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi.

PÄÄTÖS: Esitys hyväksyttiin.

Talousarviomäärärahaylitykset pääluokassa 2 Seurakunnallinen toiminta

Tehtäväalueilla Jumalanpalveluselämä ylitys 765,31 €, Hautaansiunaaminen ylitys 1572,41 €, Muut kirkolliset toimitukset ylitys 752,62 €, Tiedotustoiminta ylitys 431,52 €. Edellä mainituilla tehtäväalueilla ylitykset aiheutuivat budjetoitua suuremmista henkilöstömenoista.

Lapsi- ja nuorisotyön johtokunnan alaisilla tehtäväalueilla Varhaisnuorisotyön ylitys oli 2 372,05 €. Vaikka budjetoidut toimintatuotot ylittyivät tehtäväalueella, ne eivät riittäneet kattamaan budjetoitua suurempia henkilöstökuluja sekä palveluiden ja tarvikkeiden ostoa.

Nuorisotyön ylitys oli 183,72 €, joka aiheutui budjetoitua pienemmistä toimintatuotoista sekä budjetoitua suuremmista henkilöstökuluista.

Tehtäväalueella Sairaalasielunhoitotyö ylitys oli 16,00 €, joka aiheutui budjetoitua suuremmista palvelujen ostoista.

Edellä mainitut eivät aiheuta pääluokassa 2 Seurakunnallinen toiminta määrärahan ylitystä pääluokatasolla (**LIITE 2**).

Taluspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto hyväksyy tehtäväalueiden Jumalanpalveluselämä ylityksen 765,31 €, Hautaan siunaaminen ylityksen 1572,41 €, Muut kirkolliset toimitukset ylityksen 752,62 €, Tiedotustoiminta ylityksen 431,52 €, Varhaisnuorisotyö ylityksen 2 372,05 €, Nuorisotyö ylityksen 183,72 € ja Sairaalasielunhoitotyö ylityksen 16,00 €.

PÄÄTÖS: Esitys hyväksyttiin.

18 § VUODEN 2016 TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖS

Valmistelijat: Panu Partanen ja Pirjo Korhonen

Seurakuntien 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 tilinpäätösmerkinnän sekä
- luettelot ja selvitykset.

Tasekirja, jonka sivut on sidottu ja numeroitu, säilytetään pysyvästi. Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat sidotaan tasekirjan tavoin ja säilytetään säädetyin ajan. Tilintarkastuskertomus liitetään kirkkovaltuustolle esitettäviin tilinpäätösasiakirjoihin.

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

[Tasekirja **LIITE 3a**, tase ja tuloslaskelma **LIITE 3b**, talousarvion toteutuma tulosyksiköittäin **LIITE 3c**]

Kirkkoherran esitys:

Kirkkoneuvosto käsittelee vuoden 2016 tasekirjan (toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen), allekirjoittaa sen sekä lähettää koko aineiston tilintarkastajille.

PÄÄTÖS: Esitys hyväksyttiin.

19 § TIEDOKSI

- kirkkoherran päätökset 2-4/2017
- seuraava kokous to 4.5. klo 18 Uudessa pappilassa.
- valtuustoseminaari 18.5. kirkkovaltuuston kokouksen yhteydessä.

20 § KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 20.30. Valitusosoitus liitettiin pöytäkirjaan. Laulettiin loppuvirsi 563.