

**TOIVAKAN SEURAKUNNAN KIRKKOVALTUUSTON KOKOUS**

**Aika**           **Torstaina 30.11.2023 KLO 18.00**

**Paikka**       **SEURAKUNTAKOTI MAJAKKA, SALOMONIN TIE 8, 41660 TOIVAKKA**

**Käsiteltävät asiat:**

**§ 50 KOKOUKSEN AVAUS**

**§ 51 KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUUS**

**§ 52 PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS**

**§ 53 KOKOUKSEN TYÖJÄRJESTYKSEN HYVÄKSYMINEN**

**§ 54 TALOUSARVION TOTEUMA 1-10 KK 2023/45 KIRKOLLISVEROPROSENTTI  
VUODELLE 2024**

**§ 55 LISÄTALOUSARVIO VUODELLE 2023 KIRKKONEUVOSTON VASTUU  
KIRKKOVALTUUSTOLLE**

**§ 56 TALOUSARVION SITOVIUUSTASOT 2024**

**§ 57 VUODEN 2024 TALOUSARVIO JA TOIMINTASUUNNITELMA  
(SEKÄ VUOSIEN 2025-2026 TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA)**

**§ 58 HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO VUODELLE 2024  
(JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2025-2026)**

**§ 59 NUORTEN VAIKUTTAJARYHMÄ**

**§ 60 MUUT ASIAT**

**§ 61 TIEDOKSI**

**§ 62 VALITUSOSOITUS JA KOKOUKSEN PÄÄTÖS**

**Pöytäkirjan nähtävillä:** Kirkkoherranvirastossa 4.12.2023 – 4.1.2024 (ma, ke klo 9–12) sekä seurakunnan kotisivuilla <https://www.toivakanseurakunta.fi/info-ja-asiointi/seurakunnan-paatoksenteko/poytakirjat>.

**Seppo Ojala, vs.khra**

**Aika ja paikka** To 30.11.2023 klo 18.00 – 19.30 seurakuntakoti Majakka

**Jäsenet**

Ahopelto Hannu, varapjoht.  
~~Galler Merja~~ poissa  
Haikkala Mari  
~~Heikura Rauni~~  
Heiska Tuomo  
Hiekkänen Irma  
~~Honkonen Marika~~ poissa  
Keteli Inka  
~~Koriseva Karmala Arja, pjht.~~ poissa  
Lamberg Jaana  
~~Markkanen Linnea~~ poissa  
Mäkinen Kari  
~~Pisto Martti~~ poissa  
~~Saarelainen Topi~~ poissa  
~~Torppa Juho~~ poissa

Varajäsenet:

Helin Maarit  
Tervo Osmo  
Juha Juusela, saapui klo19.00 § 57  
aikana

**Muut läsnäolijat**

Ojala Seppo, vs. khra, kneuvoston pj.  
Heikki Kangas, hallintojohtaja, sihteeri

**Käsitellyt asiat**

§§ 50 - 62

**Kokouksen puolesta**

Hannu Ahopelto  
varapuheenjohtaja

Heikki Kangas  
sihteeri

**Pöytäkirjan tarkastus**

Seurakuntakodilla kokouksen jälkeen.

**Pöytäkirja vastaa  
kokouksen kulkua ja  
tehtyjä päätöksiä**

**Toivakassa 30.11.2023**

Kari Mäkinen  
pöytäkirjantarkastaja

Mari Haikkala  
pöytäkirjantarkastaja

**Pöytäkirjan nähtävillä olo**

Pöytäkirja on ollut nähtävänä kirkkoherranvirastossa (ma, ke klo 9–12).  
(Salomonin tie 8, 41660 Toivakka) 4.12.2023 – 4.1.2024 ja siitä on  
ilmoitettu kirkkoherranviraston ilmoitustaululla ja seurakunnan kotisivulla  
toivakanseurakunta.fi.

Viran puolesta todistetaan, että näin on menetelty.

Seppo Ojala, vs.kirkkoherra

\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

## 50 § KOKOUKSEN AVAUS, ALKUHARTAUUS JA NIMENHUUTO

- Puheenjohtaja avaa kokouksen.
- Kokouksen alussa pidetään alkuhartaus.
- Todetaan nimenhuudossa paikalla olevien jäsenten määrä.

Varajäsen kutsutaan, kun jäsenellä on este (KJ 7:3). Milloin seurakuntavaaleilla valitun toimielimen jäsen on tilapäisesti estynyt saapumasta kokoukseen, hänen on viivytyksettä ilmoitettava siitä toimielimen puheenjohtajalle sekä sihteerille.

### **Kirkkoneuvoston esitys:**

Alkuhartauden jälkeen suoritetaan nimenhuuto, todetaan jäsenet ja varajäsenet sekä jäsenten lukumäärä.

### **KIRKKOVALTUUSTON PÄÄTÖS:**

Esteestä olivat ilmoittaneet: Merja Galler, varalla Maarit Helin; Martti Pisto, Osmo Tervo, Rauni Heikura, Marika Honkonen, Arja Koriseva-Karmala, Linnea Markkanen, Topi Saarelainen, Juho Torppa, varalla Juha Juusela.  
Paikalla 7 varsinaista jäsentä ja kolme varajäsentä.

## 51 § KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Kirkkovaltuuston kokouksen kutsuu koolle valtuuston puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessa varapuheenjohtaja. Jos varapuheenjohtajakin on estynyt, kutsun antaa kirkkoneuvoston puheenjohtaja (KJ 8:5,1).

Kokouskutsussa tulee näkyä kokouksen aika ja paikka ja siihen on liitettävä luettelo käsiteltävistä asioista. Kutsu asialuetteloineen on lähetettävä kirkkovaltuuston ja -neuvoston jäsenille viimeistään viikkoa ennen kokousta sekä pidettävä seurakunnan ilmoitustaululla viikon ajan ennen kokousta (KJ 8:5,2).

Kokouskutsu ja esityslista on postitettu hallintojohtajan toimesta sähköisesti 23.11.2023. Kokouskuulutus pidetään nähtävillä 23.11.2023 – 4.1.2024 kirkkoherranviraston ilmoitustaululla sekä seurakunnan kotisivulla toivakanseurakunta.fi.

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

### **Kirkkoneuvoston esitys:**

Puheenjohtaja toteaa kutsumenettelyn sekä sen jälkeen kokouksen laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

### **KIRKKOVALTUUSTON PÄÄTÖS:**

**Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.**

## 52 § ESITYSLISTAN HYVÄKSYMINEN TYÖJÄRJESTYKSEKSI

Kirkkovaltuuston työjärjestyksen 9 §:n mukaan asiat otetaan esityslistalle puheenjohtajan määräämässä järjestyksessä ja esitellään, ellei valtuusto toisin päättä, esityslistan mukaisessa järjestyksessä valtuustolle. Asioiden käsittelyn pohjana on kirkkoneuvoston ehdotus.

### **Kirkkoneuvoston esitys:**

Hyväksytään etukäteen valtuutetuille lähetetty esityslista kokouksen työjärjestykseksi.

### **KIRKKOVALTUUSTON PÄÄTÖS:**

**Esityksen mukaan.**

## 53 § PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS, NÄHTÄVILLÄ PITÄMINEN JA SIITÄ ILMOITTAMINEN

Pöytäkirjan tarkastaa kaksi kokouksessa valittua jäsentä (KJ 7:6, 2).

Kirkkolain (KL 25:3 sel. 2 ja KJ 23:2,1) mukaisesti pöytäkirja tai päätös on pidettävä yleisesti nähtävänä vähintään oikaisuvaatimuksen tai valituksen tekemiselle varatun ajan. Kokouksen pöytäkirja on yleisesti nähtävillä Toivakan kirkkoherranvirastossa 31.10.2023 – 1.12.2023 välisen ajan sekä seurakunnan nettisivuilla. Virasto auki ke (klo 9-12). HUOM! Mahdolliset koronarajoitukset.

### **Kirkkoneuvoston esitys:**

Valitaan kaksi pöytäkirjantarkastajaa, aakkosjärjestyksen mukaisesti vuorossa olisivat Linnea Markkanen ja Kari Mäkinen. Pöytäkirja tarkastetaan heti kokouksen jälkeen.

### **KIRKKOVALTUUSTON PÄÄTÖS:**

**Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Kari Mäkinen ja Mari Haikkala.**

## 54 § TALOUSARVION TOTEUMA 1-10 KK 2023

### **Valmistelu: hallintojohtaja Heikki Kangas**

Talousarvion toteuma lokakuun lopussa (**LIITE 1**) ennakoi ylijäämäistä tilinpäätöstä. Talousarvion alijäämä oli 73 546 €. Nyt ennakoitu tilinpäätös voi olla n. 50 000 € ylijäämäinen. Suurimmat tilanteeseen vaikuttaneet tekijät ovat kirkollisverotulot, jotka olivat jo lokakuun lopussa lähes koko talousarvio vuoden suuruiset. Lisäksi puunmyyntituloja tuli 15 000 euroa ennakoitua enemmän. Kulupuolella vastaavasi sähkönhinta ei noussut ennakoidulle tasolle.

### **KN7/2023, 108 §**

### **Hallintojohtajan esitys:**

Merkitään tiedoksi. Esitetään kirkkovaltuustolle.

\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

---

**KIRKKONEUVOSTON PÄÄTÖS:**

Esityksen mukaan.

-----

**KV5/2023**

**Kirkkoneuvoston esitys:**

Kirkkovaltuusto merkitsee tiedoksi talousarvion toteuma 1-10 kk/2023.

**PÄÄTÖS:**

**Merkittiin tiedoksi.**

Muutoksenhaku: -

Tiedoksi/toimenpiteet: tiedoksi kirkkovaltuustoon

**55 § LISÄTALOUSARVIO VUODELLE 2023 KIRKKONEUVOSTON VASTUU  
KIRKKOVALTUUSTOLLE**

**Valmistelu: hallintojohtaja Heikki Kangas**

Ennakoidusta positiivisesta tilinpäätöksestä huolimatta hautaustoimen pääluokassa talousarvio ylittyy.

-----

**KN7/2023, 110 §**

**Hallintojohtajan esitys:**

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle seuraavaa lisätalousarviota hautaustoimen pääluokkaan.

Hautausmaat:

Hautausmaa aidan maalaus aiheutti ylityksiä niin palkkakuluissa kuin myös tarvikkeissa (maalit). Tämä oli ennalta tiedossa, mutta kustannusvaikutusta ei osattu arvioida. Samalla vastaavasti hautaustoimet tulopuoli ei ole toteutunut talousarviota vastaavasti.

Lisätalousarvio: palkkakulut 10 000 €, henkilöstö sivukulut 3 000 € ja ostot 5 000 €.

|   |               |   |   |            |            |  |            |           |            |       |
|---|---------------|---|---|------------|------------|--|------------|-----------|------------|-------|
| 4 | Hautaus toimi | • 306000                                | Muut korvaukset                                 | -1.480,00  |            |  |            |           |            |       |
|   |               | ▲ Korvaukset                            |   | -1.480,00  |            |  |            |           |            |       |
|   |               | • 321000                                | Haudan lunastusmaksut                           | -12.869,20 | -10.000,00 |  | -10.000,00 | -3.646,40 | -6.353,60  | 36,5  |
|   |               | • 321100                                | Hautauspalvelumaksut                            | -7.840,00  | -7.500,00  |  | -7.500,00  | -5.580,00 | -1.920,00  | 74,4  |
|   |               | • 321500                                | Muistomerkki- ja hautapalkkimaksut              |            | -400,00    |  | -400,00    |           | -400,00    |       |
|   |               | • 321900                                | Muut hautaus toimen maksut                      | -615,00    |            |  |            |           |            |       |
|   |               | ▲ Maksutuotot                           |   | -21.324,20 | -17.900,00 |  | -17.900,00 | -9.226,40 | -8.673,60  | 51,5  |
|   |               | • 369000                                | Erytyskatteisten rahastojen nettokulun siirto   |            | -1.100,00  |  | -1.100,00  |           | -1.100,00  |       |
|   |               | ▲ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat |   |            | -1.100,00  |  | -1.100,00  |           | -1.100,00  |       |
|   |               | • 383000                                | Muut tuotot                                     | -95,50     |            |  |            |           |            |       |
|   |               | ▲ Muut toimintatuotot                   |   | -95,50     |            |  |            |           |            |       |
|   |               | ▲ Toimintatuotot                        |   | -22.899,70 | -19.000,00 |  | -19.000,00 | -9.226,40 | -9.773,60  | 48,6  |
|   |               | • 401000                                | Vakinaisten palkat                              | 24.103,05  | 24.300,00  |  | 24.300,00  | 21.407,31 | 2.892,69   | 88,1  |
|   |               | • 402000                                | Määräaikaisten palkat                           | 4.086,74   | 1.000,00   |  | 1.000,00   |           | 1.000,00   |       |
|   |               | • 407000                                | Tuntipalkat                                     | 1.580,43   | 3.550,00   |  | 3.550,00   | 14.893,53 | -11.343,53 | 419,5 |
|   |               | • 409800                                | Jaksotetut palkat                               | -4.162,97  |            |  |            |           |            |       |
|   |               | ▲ Palkat ja palkkiot                    |   | 25.607,25  | 28.850,00  |  | 28.850,00  | 36.300,84 | -7.450,84  | 125,8 |
|   |               | • 410000                                | Sosiaaliturvamaksut                             | 398,96     | 358,00     |  | 358,00     | 555,42    | -197,42    | 155,1 |
|   |               | • 412000                                | Eläkemaksut                                     | 6.345,99   | 7.160,00   |  | 7.160,00   | 7.679,91  | -519,91    | 107,3 |
|   |               | • 414000                                | Muut sosiaalivakuutusmaksut                     | 524,57     | 457,00     |  | 457,00     | 633,16    | -176,16    | 138,5 |
|   |               | • 415000                                | Jaksotetut sosiaalimaksut                       | -147,21    |            |  |            |           |            |       |
|   |               | • 415100                                | Jaksotetut eläkevakuutusmaksut                  | -883,38    |            |  |            |           |            |       |
|   |               | ▲ Henkilösivukulut                      |   | 6.238,93   | 7.975,00   |  | 7.975,00   | 8.868,49  | -893,49    | 111,2 |
|   |               | ▲ Henkilöstökulut                       |   | 31.846,18  | 36.825,00  |  | 36.825,00  | 45.169,33 | -8.344,33  | 122,7 |
|   |               | • 434000                                | Haudankaivuupalvelut                            | 5.902,40   | 1.000,00   |  | 1.000,00   |           | 1.000,00   |       |
|   |               | • 435000                                | Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut |            |            |  |            | 2.473,75  | -2.473,75  | 0,0   |
|   |               | • 435600                                | Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut    | 278,26     | 500,00     |  | 500,00     | 370,80    | 129,20     | 74,2  |
|   |               | • 436000                                | Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut     | 148,30     | 700,00     |  | 700,00     |           | 700,00     |       |
|   |               | • 437000                                | Matkakustannukset (oma henkilöstö)              |            | 200,00     |  | 200,00     |           | 200,00     |       |

| Pääloukka | Pääkirjaili   |                                  | TP edellinen vuosi<br>2022                   | TA kuluva<br>2023 | TA muutokset<br>2023 | TA yhteensä<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali   | T-%        |         |  |
|-----------|---------------|----------------------------------|--|-------------------|----------------------|---------------------|-----------------|-----------|------------|---------|--|
| 4         | Hautaus toimi | ▪ 438500                         | Kuljetuspalvelut                             |                   |                      |                     | 620,00          | -620,00   | 0,0        |         |  |
|           |               | ▪ 442100                         | Omaisuusvakuutukset                          | 385,67            | 610,00               |                     | 610,00          | 383,77    | 226,23     | 62,9    |  |
|           |               | ▪ 443500                         | Yhteistyökorvaukset                          |                   | 820,00               |                     | 820,00          |           | 820,00     |         |  |
|           |               | ▪ 447000                         | Muut palvelut                                | 2.328,04          | 0,00                 |                     | 0,00            |           | 0,00       |         |  |
|           |               | ▲ Palvelujen ostot               |  | 9.042,67          | 3.830,00             |                     | 3.830,00        | 3.848,32  | -18,32     | 100,5   |  |
|           |               | ▪ 447642                         | Investointi vihersuunnittelu                 | 465,00            |                      |                     |                 |           |            |         |  |
|           |               | ▪ 447701                         | Investointi rakentaminen                     | 6.162,80          |                      |                     |                 |           |            |         |  |
|           |               | ▪ 447724                         | Investointi viherrakennustyöt                | 10.588,61         |                      |                     |                 |           |            |         |  |
|           |               | ▪ 447750                         | Investointi hankinnat                        | 7.006,00          |                      |                     |                 |           |            |         |  |
|           |               | ▪ 447999                         | Investointi aktivointi                       | -24.222,41        |                      |                     |                 |           |            |         |  |
|           |               | ▲ Investointi                    |  | 0,00              |                      |                     |                 |           |            |         |  |
|           |               | ▪ 458000                         | Muut vuokrat                                 | 4.550,00          | 4.500,00             |                     | 4.500,00        | 1.050,00  | 3.450,00   | 23,3    |  |
|           |               | ▲ Vuokratulot                    |  | 4.550,00          | 4.500,00             |                     | 4.500,00        | 1.050,00  | 3.450,00   | 23,3    |  |
|           |               | ▪ 462000                         | Muut koneet ja laitteet                      |                   |                      | 500,00              |                 | 500,00    |            | 500,00  |  |
|           |               | ▪ 466500                         | Työvälineet ja työkalut                      | 364,31            | 500,00               |                     | 500,00          | 202,66    | 297,34     | 40,5    |  |
|           |               | ▪ 467000                         | Elintarvikkeet                               | 159,78            | 100,00               |                     | 100,00          | 154,42    | -54,42     | 154,4   |  |
|           |               | ▪ 469000                         | Poltto- ja voiteluaineet                     | 1.867,59          | 4.050,00             |                     | 4.050,00        | 1.027,79  | 3.022,21   | 25,4    |  |
|           |               | ▪ 471000                         | Sähkö  | 681,26            | 700,00               |                     | 700,00          | 370,34    | 329,66     | 52,9    |  |
|           |               | ▪ 471300                         | Vesi   | 100,13            | 200,00               |                     | 200,00          | 174,05    | 25,95      | 87,0    |  |
|           |               | ▪ 472000                         | Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet      | 46,50             | 600,00               |                     | 600,00          | 4.051,67  | -3.451,67  | 675,3   |  |
|           |               | ▪ 472500                         | Puutarhatarvikkeet ja -aineet                | 51,34             | 75,00                |                     | 75,00           |           | 75,00      |         |  |
|           |               | ▪ 472600                         | Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet      | 306,90            | 310,00               |                     | 310,00          | 55,30     | 254,70     | 17,8    |  |
|           |               | ▪ 472900                         | Suojavaatteet                                | 277,74            | 450,00               |                     | 450,00          | 416,87    | 33,13      | 92,6    |  |
|           |               | ▪ 474000                         | Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat           | 700,88            | 200,00               |                     | 200,00          | 4.050,98  | -3.850,98  | 2.025,5 |  |
|           |               | ▲ Ostot tilikauden aikana        |  | 4.556,43          | 7.685,00             |                     | 7.685,00        | 10.504,08 | -2.819,08  | 136,7   |  |
|           |               | ▲ Aineet ja tarvikkeet           |  | 4.556,43          | 7.685,00             |                     | 7.685,00        | 10.504,08 | -2.819,08  | 136,7   |  |
|           |               | ▪ 491200                         | Kiinteistövero                               | 117,24            | 80,00                |                     | 80,00           | 83,00     | -3,00      | 103,8   |  |
|           |               | ▲ Muut toimintakulut             |  | 117,24            | 80,00                |                     | 80,00           | 83,00     | -3,00      | 103,8   |  |
|           |               | ▲ Toimintakulut                  |  | 50.112,52         | 52.920,00            |                     | 52.920,00       | 60.654,73 | -7.734,73  | 114,6   |  |
|           |               | ▲ TOIMINTAKATE                   |  | 27.212,82         | 33.920,00            |                     | 33.920,00       | 51.428,33 | -17.508,33 | 151,6   |  |
|           |               | ▲ VUOSIKATE                      |  | 27.212,82         | 33.920,00            |                     | 33.920,00       | 51.428,33 | -17.508,33 | 151,6   |  |
|           |               | ▪ 643000                         | Poistot hautaus-toimen pysyvistä vastaavista | 365,65            | 0,00                 |                     | 0,00            |           | 0,00       |         |  |
|           |               | ▲ Suunnitelman mukaiset poistot  |  | 365,65            | 0,00                 |                     | 0,00            |           | 0,00       |         |  |
|           |               | ▲ Poistot ja arvonalentumiset    |  | 365,65            | 0,00                 |                     | 0,00            |           | 0,00       |         |  |
|           |               | ▲ TILIKAUDEN TULOS               |  | 27.578,47         | 33.920,00            |                     | 33.920,00       | 51.428,33 | -17.508,33 | 151,6   |  |
|           |               | ▲ TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) |  | 27.578,47         | 33.920,00            |                     | 33.920,00       | 51.428,33 | -17.508,33 | 151,6   |  |

## KIRKKONEUVOSTON PÄÄTÖS:

Esityksen mukaan.

-----

**KV5/2023**

## Kirkkoneuvoston esitys:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle lisätalousarviota hautaus-toimen pääluokkaan.

## KIRKKOVALTUUSTON PÄÄTÖS:

Lisätalousarvio hyväksyttiin.

Muutoksenhaku: Valitusosoitus  
Tiedoksi/toimenpiteet: tiedoksi taloustoimisto

\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

## 56 § TALOUSARVION SITOVUUSTASOT 2024

### Valmistelu: hallintojohtaja Heikki Kangas

”Kirkkovaltuusto päättää toiminnallisista tavoitteista sekä määrärahojen ja tuloarvioiden sitovuustasoista. Sitovuustason tulee käydä selkeästi ilmi talousarviosta. Sitovuustaso voi olla joko toimintakate tai määräraha. Sitovuustason mukaista määrärahaa tai toimintakatetta ei saa ylittää eikä tuloarviota alittaa.” (Taloussääntö 3§).

-----

**KN7/2023, 103 §**

### Hallintojohtajan esitys:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle vuoden 2024 talousarvion sitovuustason seuraavasti:

- kirkkoneuvostoon nähden työalojen osalta talousarvion sitovuustaso on toimintakate (ulkoinen).
- kirkkovaltuustoon nähden kirkkoneuvoston osalta talousarvion sitovuustaso on pääluokkataso / toimintakate (ulkoinen).

### KIRKKONEUVOSTON PÄÄTÖS:

**Esityksen mukaan.**

-----

**KV5/2023**

### Kirkkoneuvoston esitys:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle vuoden 2024 talousarvion sitovuustason seuraavasti:

- kirkkoneuvostoon nähden työalojen osalta talousarvion sitovuustaso on toimintakate (ulkoinen).
- kirkkovaltuustoon nähden kirkkoneuvoston osalta talousarvion sitovuustaso on pääluokkataso / toimintakate (ulkoinen).

### KIRKKOVALTUUSTON PÄÄTÖS:

**Esityksen mukaan.**

Muutoksenhaku: Valitusositus  
Tiedoksi/toimenpiteet:-



**57 § VUODEN 2024 TALOUSARVIO JA TOIMINTASUUNNITELMA  
(SEKÄ VUOSIEN 2025-2026 TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA)**

**Valmistelu: vs. kirkkoherra Seppo Ojala ja hallintojohtaja Heikki Kangas**

”Jokaista kalenterivuotta varten laaditaan talousarvio. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä hyväksytään toiminta- ja taloussuunnitelma kolmeksi vuodeksi. Talousarviovuosi on toiminta- ja taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset tehtävien hoitamiseen turvataan (KJ 652/2023; 6:2, 1-2).”

”Kirkkovaltuuston on hyväksyttävä seurakunnan ja yhteisen kirkkovaltuuston seurakuntayhtymän talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma viimeistään talousarviovuotta edeltävän vuoden joulukuussa (KJ 652/2023; 6:3,1).”

Vs. kirkkoherra esittelee toimintasuunnitelman.

**Vs. kirkkoherran esitys:**

Kirkkoneuvosto hyväksyy Toivakan seurakunnan toimintasuunnitelman vuodelle 2024 (2025–2026) ja esittää sen kirkkovaltuustolle hyväksyttäväksi (LIITE 1).

-----

**KN7/2023, 104 §**

**KIRKKONEUVOSTON PÄÄTÖS:**

**Esityksen mukaan.**

-----

**Hallintojohtaja esittelee talousarvion.**

Toivakan seurakunnan taloudellinen tilanne on huolestuttava. Seurakunta tilikauden tulos vuonna 2022 oli n.70 000 ylijäämäinen. Kun kertaluonteiset erät (puunmyyntitulot) on eliminoitu, tulos oli kuitenkin n.59 000 euroa alijäämäinen poistojen kanssa. Kuluvana vuonna 2023 arvioidaan tehtävän talousarviosta poiketen ylijäämäinen tulos niin ikään puunmyyntitulojen ja budjetoitua suuremman kirkollisverotuoton myötä.

Vuoden 2024 talousarvion kirkollisverotulo on otettu kirkkohallituksen ennusteesta. Palkoissa on laskettu työehtosopimuksen mukainen 2,5 % korotus. Sähkön sopimushinta tulee laskemaan vuoden 2023 tasosta.

Vuodelle 2024 Toivakan seurakunta tekee alijäämäisen talousarvion. Vuosikate on 17 692 € alijäämäinen ja poistojen kanssa alijäämä kasvaa 43 883 euroon.

Kertaluonteisia eriä ei ole odotettavissa.

Kirkkovaltuusto olikin pyytänyt jo 2022 tuomiokapitulia nimeämään rakennemuutoksen selvitysmiehen. Selvitysmies aloitti tehtävänsä vuoden 2023 alussa ja hänen johdolla on käyty 7 seurakunnan neuvottelukunnassa rakennemuutos neuvotteluita. Selvitysmies antaa lausuntonsa tammikuussa 2024

---

tuomiokapituliin, jossa lausuntoon otetaan kantaa helmikuun kokouksessa. Seurakunnan tulee vakavasti suhtautua tuomiokapitulin lausuntoon ja seurakunnallisen toiminnan edellytyksiin Toivakassa.

Investointeja tai isompia kiinteistöjen korjaushankkeita ei ole vuodelle 2024 suunniteltu.

**Hallintojohtajan esitys:**

Kirkkoneuvosto hyväksyy talousarvion vuodelle 2024 ja taloussuunnitelman vuosille 2025–2026 ja esittää sitä kirkkovaltuustolle hyväksyttäväksi (LIITE 1).

**KIRKKONEUVOSTON PÄÄTÖS:**

Esityksen mukaan.

-----

**KV5/2023**

**Kirkkoneuvoston esitys:**

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että se hyväksyy Toivakan seurakunnan vuoden 2024 toimintasuunnitelman ja talousarvion sekä taloussuunnitelman vuosille 2025–2026 (LIITE 2).

**KIRKKOVALTUUSTON PÄÄTÖS:**

Esityksen mukaan.

Muutoksenhaku: Valitusosoitus  
Tiedoksi/toimenpiteet: tiedoksi taloustoimisto

**58 § HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO VUODELLE 2024  
(JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2025-2026)**

-----

**KN7/2023, 105 §**

**Hallintojohtajan esitys:**

Kirkkoneuvosto hyväksyy hautainhoitorahaston talousarvion vuodelle 2024 ja taloussuunnitelman vuosille 2025–2026 ja esittää sitä kirkkovaltuustolle hyväksyttäväksi (LIITE 1). Hautainhoitorahaston talousarvio on 1100 euroa alijäämäinen.

**KIRKKONEUVOSTON PÄÄTÖS:**

Esityksen mukaan.

\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

-----

**KV5/2023**

**Kirkkoneuvoston esitys:**

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että se hyväksyy hautainhoitorahaston talousarvion vuodelle 2024 ja taloussuunnitelman vuosille 2025–2026 hyväksyttäväksi. Hautainhoitorahaston talousarvio on 1100 euroa alijäämäinen (**LIITE 2**).

**KIRKKOVALTUUSTON PÄÄTÖS:**

**Esityksen mukaan.**

Muutoksenhaku: Valitusosoitus  
Tiedoksi/toimenpiteet: tiedoksi taloustoimisto

**59 § NUORTEN VAIKUTTAJARYHMÄ**

**Valmistelu: vs. kirkkoherra Seppo Ojala ja Minna Kivimäki**

”Kirkolliskokous päätti marraskuussa 2019, että seurakuntiin tulee perustaa Nuorten vaikuttajaryhmä. Päätöksen voimaantulo sidottiin uuden kirkkolain voimaantumiseen, jonka ehdotukset eduskunta hyväksyi 2.3.2023. Uuden lainsäädännön on tarkoitus tulla voimaan 1.7.2023.

Nuorten vaikuttajaryhmätoiminnassa on kyse osallisuuden vahvistamisesta. Kuulluksi tuleminen vahvistaa osallisuuden ja merkityksellisyyden kokemusta ja samalla se lisää yhteisöön kuulumisen tunnetta. Osallisuudessa on kyse kristillisen identiteetin vahvistamisesta, siitä että voi kokea olevansa osa itselleen merkittävää yhteisöä, tulla siinä kuulluksi ja vaikuttaa sen toimintaan ja päätöksiin.  
Kirkkojärjestyksen luku 10:5.

Nuorten osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksien varmistamiseksi seurakunnan on asetettava nuorten vaikuttajaryhmä, jonka tehtävänä on vaikuttaa asioiden valmisteluun ja päätöksentekoon sekä osallistua seurakunnan toiminnan suunnitteluun ja toteutukseen. Vaikuttajaryhmä voi olla myös usean seurakunnan yhteinen. Seurakunnan on huolehdittava vaikuttajaryhmän toimintaedellytyksistä. Vaikuttajaryhmään valittavien tulee olla konfirmoituja alle 29-vuotiaita seurakunnan jäseniä ja sen asettaa seurakunnan kirkkovaltuusto, jollei kirkkovaltuusto ole delegoinut päätösvaltaa kirkkoneuvostolle, tai seurakuntaneuvosto. Muutoin vaikuttajaryhmän koko, valintatapa, rytmittäminen ja toimikauden pituus on jätetty paikallisesti harkittavaksi.

Nuorten vaikuttajaryhmät edustavat paikkakunnan nuoria seurakunnan päätöksenteossa. Lisäksi niiden tarkoituksena on tiedottaa nuoria seurakunnan päätöksenteosta ja edistää nuorten ja päättäjien välistä vuorovaikutusta.

\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

Nuorten vaikuttajaryhmien toiminta liittyy oleellisesti lapsivaikutusten arviointiin. Nuorten vaikuttajaryhmät tarjoavat oivallisen mahdollisuuden LAVAn toteuttamiseen ja nuorten äänen kuulemiseen kaikessa seurakunnan päätöksenteossa. LAVA on siis erityinen työkalu ja menetelmä, jolla toimintaa ja päätöksentekoa arvioidaan lapsen edun näkökulmasta. Lapsella tarkoitetaan kaikkia alle 18-vuotiaita.” (Lähde: <https://www.lastenjanuortenkeskus.fi/nuortenaanikirkossa/>)

-----

**KN7/2023, 107 §**

**Vs. kirkkoherran esitys:**

Asian käsittely siirretään seuraavaan kirkkoneuvostoon, joka pidetään ennen kirkkovaltuustoa. Vaikuttajaryhmä voisi olla kolmen hlön suuruinen.

**KIRKKONEUVOSTON PÄÄTÖS:**

**Esityksen mukaan.**

-----

**KN8/2023,**

**Vs. kirkkoherran esitys:**

Tuodaan kokoukseen.

**KIRKKONEUVOSTON PÄÄTÖS:**

**Vs. kirkkoherran esitys:**

Kirkolliskokouksen päätöksen (KJ 10:5) mukaisesti jokaiseen seurakuntaan on nimettävä nuorten vaikuttajaryhmä, joka alkaa toimintansa vuoden 2024 alussa. Seurakunnan on huolehdittava vaikuttajaryhmän toimintaedellytyksistä. Se merkitsee mm. taloudellista tukea. Lapuan hiippakunta vastaa ryhmän koulutuksesta ja muusta tarpeellisesta ohjauksesta.

Kuluja syntyy lähinnä tarjoiluista, matkakustannuksista ja teknisten välineiden käytöstä. Kohtuullinen määräraha voisi olla noin 2000 € / vuosi. Toimikauden kesto voisi olla aluksi kaksi vuotta. Minna-Mari Kivimäki on luonteva kokoon kutsuja. Ryhmä järjestäytyy ensimmäisessä kokouksessaan.

Toivakan seurakunnan nuorten vaikuttajaryhmään kuuluu neljä jäsentä, jotka ovat:

Minja Nuutinen  
Venla Rutajärvi  
Anton Kauppinen  
Hilma Auvila

Kaikki jäsenet ovat alle 29-vuotiaita seurakunnan jäseniä. Heillä on kokemusta seurakunnan toiminnasta ja mm. isoskoulutuksesta.

Esitän kirkkoneuvostolle vaikuttajaryhmän nimeämistä, vuotuisen määrärahan myöntämistä ja toimikauden keston määrittämistä.

\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

**KIRKKONEUVOSTON PÄÄTÖS:**

Vaikuttaja ryhmään valittiin kolme jäsentä, Minja Nuutinen, Venla Rutajärvi ja Anton Kauppinen ja varajäseneksi Hilma Auvila. Vuotuinen määräraha on 2 000 € sisältyy nuorisotyön talousarvioon. Johtosäännön mukaan toimikausi on yksi vuosi.

-----

**KV5/2023**

**Kirkkoneuvoston esitys:**

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että vaikuttaja ryhmään valitaan kolme jäsentä, Minja Nuutinen, Venla Rutajärvi ja Anton Kauppinen ja varajäseneksi Hilma Auvila. Vuotuinen määräraha on 2 000 € sisältyy nuorisotyön talousarvioon. Johtosäännön mukaan toimikausi on yksi vuosi.

**KIRKKOVALTUUSTON PÄÄTÖS:**

**Esityksen mukaan. Hallintosääntöön on tehtävä muutos nuorten vaikuttajaryhmän kokoon.**

Muutoksenhaku: Valitusosoitus

Tiedoksi/toimenpiteet: tiedoksi nuorten vaikuttajaryhmä, nuorisonohjaaja

**60 § MUUT ASIAT**

**vs. kirkkoherra Seppo Ojala: Itsenäisyyspäivän seppeleenlaskijat:  
Martti Pisto**

**Jaana Lamberg: Vanhusten hoivakoti Toivakassa ei ole virsikirjoja. Vs.  
kirkkoherra Seppo Ojala selvittää asiaa.**

**Esitettiin järjestettäväksi aikuisten yö kirkko.**

**61 § TIEDOKSI**

**Ei tiedoksi asioita.**

**62 § VALITUSOSOITUS JA KOKOUKSEN PÄÄTÖS**

Puheenjohtaja mainitsi valitusosoituksen ja päätti kokouksen klo 19.30.

\_\_\_\_\_/\_\_\_\_