



Kirkkoneuvosto

Päivämäärä

KOKOUSTIEDOT Aika	8.11.2016 klo 17–19.40	
Paikka	Virastotalo, Linnankatu 12, kirjasto	
OSALLISTUJAT Päättökeskustelijat	<p>Miettinen Marko, puheenjohtaja Alasalmi Aila Haverinen Minna-Liisa, saapui klo 17.02 Heikkilä Juha Heikkinen Setti Immonen Tyyne Karjalainen Juhani, varajäsen Kopperoinen Juuso Patronen Kaija Saukkonen Kari</p>	
Muut osallistujat	<p>Keskitalo Maaria, vs. tiedottaja Ohtonen Auli, taloussihteeri Rissanen Kirsi, sihteeri Toppinen Ari, kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja</p>	
ALLEKIRJOITUKSET	Puheenjohtaja MARKO MIETTINEN Marko Miettinen	Sihteeri KIRSI RISSANEN Kirsi Rissanen
KÄSITELLYT ASIAT	211 §– 222 §	
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS Aika ja paikka	9.11.2016 Kajaanissa	
Allekirjoitukset	JUUSO KOPPEROINEN Juuso Kopperoinen	KAIJA PATRONEN Kaija Patronen
PÖYTÄKIRJA NÄHTÄVÄNÄ Aika ja paikka	14.–28.11.2016 klo 9–15 kirkkoherranvirasto	
Todistaa	Ilmoitus pöytäkirjan nähtävillä olosta on ollut kirkkoherranviraston ilmoitustaululla 11.–28.11.2016.	

**Kirkkoneuvosto**

KOKOUSTIEDOT	
Aika	8.11.2016 klo 17–19.40
Paikka	Seurakunnan virastotalo, Linnankatu 12, kirjasto

KÄSITELTÄVÄT ASIAT

Asia nro

Sivu nro

1	Kokouksen avaus	3
2	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
3	Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
4	Työjärjestys	4
5	Lausunto Kuopion hiippakunnan tuomiokapitulille seurakunnan taloudellisesta tilanteesta	5
6	Talousraportit 30.9.2016	6
7	Talousarvion ja toimintasuunnitelman valmistelun tilanne vuodelle 2017	8
8	Selvitys diakonian viroista	11
9	Tilda Hahlin rahaston asunto-osakkeen myynti	12
10	Ilmoitusasiat	13
11	Oikaisuvaatimusohjeet ja valitusosoitus	14
12	Kokouksen päätös	14

PUHEENJOHTAJA

MARKO MIETTINEN
Marko Miettinen
kirkkoherra



Kirkkoneuvosto:

Miettinen Marko, puheenjohtaja
Alasalmi Aila
Haverinen Minna-Liisa
Heikkilä Juha
Heikkinen Setti
Immonen Tyyne
Kaltiola Pekka
Kopperoinen Juuso
Patronen Kaija
Ruuttunen Tuomo
Saukkonen Kari

Muut läsnäolijat:

Hurskainen Timo, kirkkovaltuuston puheenjohtaja
Keskitalo Maaria, vs. tiedottaja
Mäkelä Pasi, talousjohtaja
Rissanen Kirsi, sihteeri
Toppinen Ari, kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja

Poissa:

Kaltiola Pekka, este
Ruuttunen Tuomo, este, tilalla varajäsen Karjalainen Juhani

Hurskainen Timo, kirkkovaltuuston puheenjohtaja, este
Mäkelä Pasi, talousjohtaja, este, tilalla Ohtonen Auli, taloussihteeri



211 §

1 Kokouksen avaus

Hartauden ja virren 460 jälkeen puheenjohtaja avasi kokouksen.

Minna-Liisa Haverinen saapui klo 17.02 hartauden aikana.

212 §

2 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Kirkkoneuvostoon kuuluu virkansa puolesta kirkkoherra puheenjohtajana sekä valittuina jäseninä varapuheenjohtaja ja yhdeksän (9) muuta jäsentä. Kirkkoneuvosto on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla (KL 7 luku 4 §).

Kokouksen esityslista on lähetetty kirkkoneuvoston jäsenille ja kirkkovaltuuston puheenjohtajille.

Puheenjohtaja: Kokous todetaan laillisesti kokoon kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Kirkkoneuvosto: Hyväksyi.



213 §

3 Pöytäkirjantarkastajien valinta

Kirkkoneuvoston ohjesäännön 3 luvun 15 §:n 1 momentti:

"Kirkkoneuvoston pöytäkirjan allekirjoittaa kokouksen puheenjohtaja ja varmentaa sihteeri. Pöytäkirja tarkastetaan heti tai sen tarkastaa kaksi kullakin kerralla sitä varten valittua jäsentä. Jos pöytäkirjantarkastajat ja puheenjohtaja eivät ole yksimielisiä pöytäkirjan sisällöstä, kirkkoneuvosto tarkastaa pöytäkirjan seuraavassa kokouksessaan."

Pöytäkirjan tarkastusvuorossa ovat Pekka Kaltiola ja Juuso Kopperoinen.

Puheenjohtaja: Kirkkoneuvosto valitsee kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Kirkkoneuvosto: Valitsi pöytäkirjantarkastajiksi Juuso Kopperoisen ja Kaija Patrosen.

214 §

4 Työjärjestys

Puheenjohtaja: Esityslista hyväksytään kokouksen työjärjestykseksi.

Kirkkoneuvosto: Hyväksyi esityslistan kokouksen työjärjestykseksi. Lisäyksenä kirkkoneuvosto yksimielisesti päätti ottaa käsittelyyn erityisnuorisotyön lisäliitteen Saappaan kummitoiminnasta ja lisälistan pykälän 219 Tilda Hahlin rahaston asunto-osakkeen myynti.



5 Lausunto Kuopion hiippakunnan tuomiokapitulille seurakunnan taloudellisesta tilanteesta

Kuopion hiippakunnan tuomiokapituli on 29.9.2016 pidetyssä kokouksessaan pöytäkirjan 35 §:n kohdalla tarkastellut Kuopion hiippakunnan seurakuntien taloudellista tilannetta ja päättänyt pyytää lausunnon niiden seurakuntien kirkkoneuvostoilta, joiden vuosikate ja/tai tilikauden tulos on vuosien 2014 ja 2015 tilintarkastuksessa ollut negatiivinen.

Kajaanin seurakunnan tilikauden tulos on ollut negatiivinen vuosina 2014 ja 2015, joten tuomiokapituli pyytää kirjeessään nro 1180 seurakunnan kirkkoneuvostolta lausunnon seurakunnan taloudellisesta tilanteesta ja siihen vaikuttaneista ja vaikuttavista tekijöistä. Kirkkoneuvoston lausunto tulee lähettää tuomiokapitulille 22.11.2016 mennessä.

Lausunto Kuopion hiippakunnan tuomiokapitulille Kajaanin seurakunnan taloudellisesta tilanteesta ja siihen vaikuttaneista ja vaikuttavista tekijöistä, liite 1

Lisätietoja asiasta antaa talousjohtaja Pasi Mäkelä gsm 044 744 4210, sähköposti: pasi.makela@evl.fi.

Talousjohtaja: Kirkkoneuvosto päättää antaa liitteen 1 mukaisen lausunnon seurakunnan taloudellisesta tilanteesta ja siihen vaikuttaneista ja vaikuttavista tekijöistä Kuopion hiippakunnan tuomiokapitulille.

Kirkkoneuvosto: Hyväksyi.



6 Talousraportit 30.9.2016

a)

Talousarvion toteutumistilanne 30.9.2016:

Talousarvion toteutumistilanne (ulkoiset menot ja tulot) ja vertailu vuoden 2015 vastaavaan ajankohtaan. Kun vuodesta on kulunut kolme neljänestä (75 %) on käyttötalouden menojen ja tulojen toteutumisaste pääluokkatasolla seuraava:

Ulkoiset menot ja tulot 31.9.2016	MENOT				TULOT			
	2016		2015		2016		2015	
	€	%	€	%	€	%	€	%
1 Hallinto	866 280	70	970 177	73	61 026	90	73 234	84
2 Srk. toiminta	2 995 664	75	3 045 741	77	318 973	62	230 492	67
4 Hautaus toimi	791 257	81	813 965	91	217 184	50	220 604	56
5 Kiinteistötoimi	1 404 097	70	1 449 141	74	423 115	87	371 600	83
1-5 Käyttötalous yhteensä	6 057 297	74	6 279 023	77	1 020 299	68	895 930	71

Kirkollisverotuloiksi on vuoden 2016 talousarviossa arvioitu 7.014.900 euroa, mikä on 72.247 euroa ja 1,0 prosenttia vähemmän kuin vuonna 2015 saatu 7.087.147 euron kirkollisverotulo.

Syyskuun kirkollisverotilitysten jälkeen seurakunnalle on tilitetty kirkollisveroa 5.789.927 €, joka on 25.706 € ja 0,4 % vähemmän kuin vuoden 2015 syyskuun jälkeen. Verohallinnon ennusteen mukaan seurakunnan kokonaisilitykset vuonna 2016 olisivat 6.824.651 euroa, eli 260.818 euroa ja 3,7 % pienemmät kuin vuonna 2015.

Kirkollisverotilitykset eivät ole toteutumassa arvion mukaisina, mutta ylimääräiset yhteisöveron tilitykset sekä käyttötalouden toteumat viittaavat siihen, että talous on toteutumassa talousarvion mukaisesti.



b)

Tuloslaskelma:

Tässä vaiheessa vuotta tuloslaskelma osoittaa vuosikatteeksi 913.018 euroa ja tilikauden ylijäämäksi 607.302 euroa. 30.9.2015 vuosikate oli 517.579 euroa ja ylijäämä 220.999 euroa.

Tuloslaskelmaan ei sisälly rahastosiirtoja eikä jaksotuksia, jotka tehdään vasta tilinpäätöksen yhteydessä.

Talousarviossa ylijäämäksi on arvioitu 64.100 euroa.

c)

Tase:

30.9.2016 taseen loppusumma oli 15.599.296 euroa, josta vaihtuvat vastaavat 4.666.147 euroa.

Taseen loppusumma vuotta aiemmin 30.9.2015 oli 15.467.326 euroa, josta vaihtuvat vastaavat olivat 4.313.891 euroa.

d)

Rahoituslaskelma:

Rahoituslaskelma osoittaa rahavarojen lisäyksen 1.1.–30.9.2016 olleen 788.698 euroa kun se 1.1.–30.9.2015 oli 671.211 euroa.

Lisätietoja asiasta antaa talousjohtaja Pasi Mäkelä gsm 044 744 4210, sähköposti: pasi.makela@evl.fi.

Talousjohtaja: Kirkkoneuvosto merkitsee tiedoksi talousarvion toteutumisraportin, tuloslaskelman, taseen ja rahoituslaskelman 30.9.2016.

Kirkkoneuvosto: Merkitsi tiedoksi talousarvion toteutumisraportin, tuloslaskelman, taseen ja rahoituslaskelman 30.9.2016.



7 Talousarvion ja toimintasuunnitelman valmistelun tilanne vuodelle 2017

Kirkkojärjestyksen 15 luku 2 §:

"Talousarviossa sekä siihen liittyvässä toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kolmeksi vuodeksi. Talousarvio on toiminta- ja taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarviovuosi (tilikausi) on kalenterivuosi. Talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset tehtävien hoitamiseen turvataan.

Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden tai perustellusta syystä tätä pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu ylitai alijäämä.

Talousarvioon otetaan tehtävien hoitamisen ja toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Talousarviossa on osoitettava, miten rahoitustarve katetaan. Määrärahat ja tuloarviot otetaan talousarvioon bruttomääräisinä. Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa."

Kirkkojärjestyksen 15 luku 3 §:

"Kirkkovaltuuston on hyväksyttävä seurakunnan ja yhteisen kirkkovaltuuston seurakuntayhtymän talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma viimeistään edellisen vuoden joulukuussa."

Voimassa olevan kirkkoneuvoston ohjesäännön 5. luvun 22 §:n 2. kohdan mukaan talousjohtaja valmistelee kirkkoneuvostolle ehdotuksen talousarvioksi. Kirkkoneuvosto on laatinut ja hyväksynyt kokouksessaan 9.8.2016 talousarvion valmisteluohjeet, jotka on jaettu johtokunnille ja aluetyön sekä työmuotojen vastuuhenkilöille noudatettavaksi laatiessaan omaa ehdotustaan.

Ohjeet koskevat pääasiassa toimintamäärärahoja eli toisen (2) pääluokan menoja. Ohjeen mukaan johtokuntien ja toimintayksikköjen (julistus-, kasvatusta- ja palvelutoiminta) sekä tehtävälajien vastuuhenkilöiden oli annettava ehdotuksensa kirkkoneuvostolle 23.9.2016 mennessä.

Kirkkovaltuusto päätti kokouksessaan 13.9.2016 Kajaanin seurakunnan tuloveroprosentiksi 1,65.



Talousarvion kehykset vuodelle 2017 ja suunnitelma vuosille 2018–2019 on laadittava siten, että talous on tasapainossa. Vuoden 2017 talousarvio laaditaan siten, että varsinaiset toimintamenot säilyvät vuoden 2016 tasolla ja seurakunnasta riippumattomat hinnankorotukset huomioidaan menojen lisäyksinä. Palkkoihin ei lasketa palkankorotusvarausta, koska sopimuskaudella 1.2.2017–31.1.2018 palkkoihin ei tule palkankorotuksia.

Palkkojen ja pakollisten sosiaalimaksujen Kirkon virka- ja työehtosopimukseen perustuvat muutokset taloustoimisto on budjetoinut keskitetysti.

Talousarvion laadintaohjeiden antamisen jälkeen on tullut ilmi kilpailukyky sopimuksen tarkempia vaikutuksia kirkollisverotulojen laskuun sekä rahastokirjauksiin ja investointeihin liittyviä tekijöitä, joiden perusteella kirkkoneuvoston tulee keskustella talouden tasapainoon liittyvistä tekijöistä talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman valmistelun yhteydessä.

Toimintasuunnitelma vuodelle 2017, liite 2

Talousarvio vuodelle 2017, liite 3

Lisätietoja asiasta antaa talousjohtaja Pasi Mäkelä gsm 044 744 4210, sähköposti: pasi.makela@evl.fi.

Talousjohtaja: Kirkkoneuvosto merkitsee tiedoksi talousarvion ja toimintasuunnitelman valmistelun tilanteen vuodelle 2017 sekä toiminta- ja taloussuunnitelman valmistelun tilanteen vuosille 2018–2019.

Kirkkoneuvosto: Keskustelun jälkeen merkitsi tiedoksi talousarvion ja toimintasuunnitelman valmistelun tilanteen vuodelle 2017 sekä toiminta- ja taloussuunnitelman valmistelun tilanteen vuosille 2018–2019 ja teki seuraavat muutokset toimintasuunnitelmaan:

Pyhäkoulutyö:

- Toimintasuunnitelman lause ”Lapsityön muutoksen myötä pyhäkoulutyötä on tilapäisesti hoidettu edellä mainitulla tavalla, jatkossa tehtävään tarvitaan työntekijä” muutetaan muotoon ”Lapsityön muutoksen myötä pyhäkoulutyötä on tilapäisesti hoidettu edellä mainitulla tavalla, jatkossa tehtävään tarvitaan seurakunnan työntekijän työpanos”.



- Poistetaan Tavoitteen 1 toimenpiteestä lause ”Jos ei löydy, niin sitten haetaan työntekijää, joka hoitaa tehtävää esimerkiksi palkkioluontoisesti.”

Erityisnuorisotyö

- Toimintasuunnitelman tavoitteiden järjestystä muutetaan siten, että pöydälle jaetun lisäliitteen tavoitteesta yksi tulee toimintasuunnitelman tavoite yksi (1).

Kirkkoneuvosto päätti yksimielisesti, että seuraavassa kirkkoneuvoston kokouksessa käsitellään palvelu-, hauta- ja kiinteistötoimen toimintasuunnitelmat.



8 Selvitys diakonian viroista

Kajaanin seurakunta on linjannut 25.11.2014 hyväksytyssä henkilöstöstrategiassa, että eläköitymisen ja virkojen vapautumisen yhteydessä henkilöstä vähennetään, jos se toiminnan kannalta on perusteltua. Strategia linjaa, että jokaista auki tulevaa toimea ja virkaa tarkastellaan erikseen. Henkilöstöstrategiaan on lisäksi kirjattu, että vähennyksiä joudutaan tekemään kaikilla toimialoilla. Parhaiten tarkastelu onnistuu selvityksen laatimisella. Diakoniatyöstä laadittavan selvitystyön syynä on viranhaltijan eläköityminen ensi vuoden aikana.

Työryhmän jäsenet koostuvat viranhaltijoista ja luottamushenkilöistä. Kirkkoneuvosto nimeää keskuudestaan jäsenen/jäseniä työryhmään. Muut työryhmän jäsenet nimeää johtokunta seuraavassa kokouksessa 21.11.2016. Selvitys viroista on laadittava toukokuun 2017 loppuun mennessä.

Lisätietoja asiasta antaa kirkkoherra Marko Miettinen puh. 6172 2220, gsm 044 744 4220 ja sähköposti: marko.miettinen@evl.fi.

Puheenjohtaja: Kirkkoneuvosto nimeää keskuudestaan jäsenen/jäseniä työryhmään ja antaa palvelutoiminnan johtokunnan tehtäväksi nimetä työryhmän muut jäsenet.

Kirkkoneuvosto edellyttää, että laadittava selvitystyö on valmis toukokuun 2017 loppuun mennessä ja siinä on tarkasteltava kaikkia diakoniatyön virkoja.

Kirkkoneuvosto: Nimesi työryhmän jäseniksi Aila Alasalmen ja Kaija Patrosen ja antoi palvelutoiminnan johtokunnan tehtäväksi nimetä työryhmän muut jäsenet.

Kirkkoneuvosto päätti, että selvitystyön on oltava valmis toukokuun 2017 loppuun mennessä ja siinä on tarkasteltava kaikkia diakoniatyön virkoja ja selvityksessä on huomioitava seurakunnan heikkenevä talous.



9 Tilda Hahlin rahaston asunto-osakkeen myynti

Tilda Hahlin rahaston varoilla seurakunta harjoittaa puutteessa elävien ja vähävaraisten seurakuntalaisten hyväksi tehtävää diakoniatyötä. Rahaston tarkoituksiin käytetään vuosittain rahaston tuotto, joka muodostuu rahavarojen ja arvopapereiden tuotosta sekä asunto-osakkeiden vuokratulosta.

Rahastoon kuuluu neljä asunto-osaketta, joista kolme sijaitsee Kajaanissa ja yksi Helsingissä. Helsingin asunto-osake sijaitsee Kulosaassa osoitteessa Ståhlbergintie 3 B17, kerrostaloasunto 2h+kk= 46,5 m².

Asuntoa on pidetty vuokrattuna koko rahaston ajan. Vuokraa asunnosta on peritty tällä hetkellä 868,44 €kk ja yhtiövastike on 186,75 €kk sekä korjausvastike 37,35 €kk, eli vuokratuotto 644,34 €kk.

As.Oy Ståhlbergintie on rakennettu vuonna 1961. Asuntoyhtiön hankekartoituksen (2015) mukaan vesi- ja viemärlaitteiden linjasaneeraus pystyviemäreiden osalta tulisi ajankohtaiseksi 5-vuotisjakson loppupuolella. Huoneistojen märkätilat alkuperäisten tilojen osalta tulisi korjata pian. Taloyhtiö tukee kylpyhuoneremontteja.

Asunnossa on suoritettu pintojen peruskunnostus, kun asunto tuli seurakunnan hallintaan. Keittokomero ja kylpyhuone ovat alkuperäisessä kunnossa.

Helsingin asunnon vuokrahallinnointi sekä luotettavien vuokralaisten etsintä on Kajaanista käsin hankalaa. Asunnon vuokrasuhde loppui syyskuun lopussa 2016 ja asuntoa on siistitty mahdollista myyntiä varten.

Rahaston varojen sijoittamisesta ja hoidosta päättää kirkkoneuvosto siten kuin Kajaanin seurakunnan taloussääntö edellyttää.

Lisätietoja antaa kiinteistöpäällikkö Juha Vornanen gsm 044 744 4256, sähköposti: juha.vornanen@evl.fi.

Talusojohtaja: Kirkkoneuvosto päättää, että As. Oy Ståhlbergintien asunto B17 asetetaan myyntiin ja saadut varat sijoitetaan Kajaanista hankittavaan yhteen tai kahteen asunto-osakkeeseen.

Kirkkoneuvosto: Jätti asian yksimielisesti pöydälle lisäselvityksiä varten.



10 Ilmoitusasiat

Kirkkohallituksen yleiskirjeet:

Yleiskirje 15/2016 Vuoden 2017 tuloveroprosentin ilmoittaminen verohallinnolle

Yleiskirje 16/2016 Kirjausohjeen ja tililuettelon päivitys sekä ohje erityiskatteisten rahastojen ja kolehtien kirjanpidosta

Puheenjohtaja: Kirkkoneuvosto merkitsee tiedoksi ja asianmukaisessa järjestyksessä toteutettavaksi.

Kirkkoneuvosto: Merkitsi tiedoksi ja asianmukaisessa järjestyksessä toteutettaviksi.



221 §

11 Oikaisuvaatimusohjeet ja valitusosoitus

Liitettiin pöytäkirjaan.

222 §

12 Kokouksen päätös

Kokouksen lopuksi veisattiin iltavirsi 532:7 ja 8. Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 19.40.