

PÖYTÄKIRJA / KIRKKONEUVOSTON KOKOUS 10 / 2023

Aika torstai 23.11.2023 kello 16.30 – 18.10

Paikka Seurakuntatalo, kokoushuone

Jäsenet Sari Lehti puheenjohtaja
Hannele Alanen
Marja Haikka
Henniina Hentula
Hannele Lehto-Laurila, vpj. osallistuu kokoukseen sähköisesti
poistui klo 17.48, 135 § käsittelyn aikana
saapui klo 17.53, 135 § käsittelyn aikana

Kauko Mannerjärvi
Vesa Parantainen poistui klo 18.06, 140§ käsittelyn aikana
Tiina Tunturi
Timo Tuusvuori
Eero Vainio

Muut osallistujat

Kari Haakana talousjohtaja
Sirpa-Liisa Tuominen sihteeri

Poissa Ari Leinonen kirkkovaltuuston puheenjohtaja
Tarja Jussila kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja

126 §

KOKOUKSEN AVAUS

Puheenjohtaja avasi kokouksen.

127§

KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Ehdotus: Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Hyväksyttiin ehdotus.

128 §

PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJIEN VALINTA

Ehdotus: Valitaan pöytäkirjantarkastajiksi Hannele Alanen ja Marja Haikka.
Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti.

Päätös: Hyväksyttiin ehdotus.

129 §

TYÖJÄRJESTYKSEN HYVÄKSYMINEEN

Ehdotus: Hyväksytään esityslista työjärjestykseksi.

Päätös: Hyväksyttiin ehdotus.

130 §

RAISION SEURAKUNNAN HALLINTOSÄÄNTÖ [KV]

Kirkkohallituksen yleiskirjeen nro 29/2023 mukaan uuden kirkkolainsäädännön myötä seurakunnan päätöksenteko perustuu kirkkolakiin (652/2023), kirkkojärjestykseen (657/2023) ja hallintosääntöön sekä erikseen kirkkolaisissa tai kirkkojärjestyksessä säädettyihin hallinnon sisäisiin määräyksiin. Jokaisessa seurakunnassa tulee olla hallintosääntö, jonka sisällön määrittelee kirkkolain 3 luvun 7 §. Hallintosäännössä on siten annettava tarpeelliset määräykset ainakin seurakunnan hallinnon järjestämisestä ja toimielimistä; päätösvallan siirtämisestä toimielimille ja johtaville viranhaltijoille; toimielinten päätöksentekotavoista ja hallintomenettelyistä sekä toimielinten kokousmenettelyistä.

Seurakunnan kirkkovaltuusto päättää hallintosäännön sisällöstä ja muutoksista.

Uuden kirkkolain lähtökohtana on, että jatkossa kaikki toimielimiä ja niiden päätösvaltaa koskevat hallinnolliset määräykset kootaan hallintosääntöön. Rasion seurakunnan hallintosääntöön otetaan siten määräykset, jotka aiemmin olivat valtuuston työjärjestyksessä, kirkkoneuvoston ohjesäännössä sekä talousjohtajan virkasäännössä. Kirkkohallituksen yleiskirjeen nro 29/2023 mukaan on suositeltavaa, että määräykset päätösvallostaa olisivat kootusti hallintosäännössä.

Liitteenä olevaa Rasion seurakunnan hallintosääntöä ovat olleet työstämässä kirkkoherra, talousjohtaja sekä hallintosihteeri kirkkohallituksen yllä mainitun yleiskirjeen mallin mukaan, aiemmista yllä mainituista määräyksistä relevantit asiat ja seurakuntamme ominaispiirteet huomioiden sekä johtoryhmän kanssa neuvotellen.

Linkki Kirkkohallituksen hallintosäännön malliin:

<https://evl.fi/plus/wp-content/uploads/sites/3/2023/08/29-Hallintosaanto.pdf>

Lapsivaikutukset (KJ 10:4 §): Hallintosääntö sisältää myös Nuorten vaikuttajaryhmän perustamista koskevan 4 §.

Käsittely: Keskustelun aikana puheenjohtaja muutti ehdotustaan seuraavasti: Hallintosäännön 8 § Kirkkoherran päätösvalta kohta 1 d) kuuluu seuraavasti: myöntää palkattoman virka- tai työvapaan viranhaltijalle tai työntekijälle enintään kuuden (6) kuukauden ajaksi, jos sen myöntäminen on seurakunnan harkinnassa eikä siitä aiheudu seurakunnalle lisäkustannuksia; 16 § Varajäsenen kutsuminen ensimmäinen momentti kuuluu seuraavasti: Kirkkovaltuuston jäsenen, joka ei pääse kokoukseen tai on esteellinen käsittelemään esityslistalla olevaa asiaa, on viipymättä ilmoitettava esteestä tai esteellisyydestä valtuuston sihteerille.

Ehdotus [SL]: Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että kirkkovaltuusto hyväksyy liitteenä olevan Rasion seurakunnan hallintosäännön.

Päätös: Hyväksyttiin ehdotus.

Muutoksenhaku: Ei muutoksenhakuoikeutta – valmistelu

Lisätiedot: Kirkkoherra

131 §

RAISION SEURAKUNNAN TALOUSARVIOEHDOTUS VUODELLE 2024 SEKÄ TOIMINNAN JA TALOUDEN SUUNNITELMA VUOSILLE 2024–2026 [KV]

Raision seurakunnan vuoden 2024 talousarvion keskeiset vertailu- ja tunnusluvut:

	TA 2023	TA 2024	Muutos TA kuluva vs seur. €	Muutos TA kuluva vs seur. %
Toimintatuotot	2 061 800 €	2 408 650 €	346 850 €	16,8
Korvaukset	47 400 €	48 000 €	600 €	1,3
Myyntituotot	17 000 €	16 400 €	- 600 €	-3,5
Maksutuotot	124 600 €	116 650 €	- 7 950 €	-6,4
Vuokratuotot	1 796 900 €	2 141 000 €	344 100 €	19,1
Metsätalouden tuotot			- €	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	15 600 €	23 000 €	7 400 €	47,4
Tuet ja avustukset	17 000 €	18 000 €	1 000 €	5,9
Muut toimintatuotot	43 300 €	45 600 €	2 300 €	5,3
Toimintakulut	- 5 904 491 €	- 5 692 569 €	211 922 €	-3,6
Henkilöstökulut	- 2 659 941 €	- 2 755 269 €	- 95 328 €	3,6
Palvelujen ostot	- 967 650 €	- 1 024 100 €	- 56 450 €	5,8
Vuokrakulut	- 1 536 800 €	- 1 137 350 €	399 450 €	-26,0
Aineet ja tarvikkeet	- 437 500 €	- 460 580 €	- 23 080 €	5,3
Annetut avustukset	- 160 000 €	- 168 420 €	- 8 420 €	5,3
Muut toimintakulut	- 142 600 €	- 146 850 €	- 4 250 €	3,0
TOIMINTAKATE	- 3 842 691 €	- 3 283 919 €	558 772 €	-14,5
Kirkollisverotulot	3 500 000 €	3 650 000 €	150 000 €	4,3
Valtionrahoitus	490 000 €	500 000 €	10 000 €	2,0
Verotuskulut	- 68 000 €	- 67 000 €	1 000 €	-1,5
Kirkon rahastomaksut	- 370 000 €	- 373 000 €	- 3 000 €	0,8
Rahoitustuotot ja -kulut	200 000 €	200 000 €	- €	0,0
VUOSIKATE	- 90 691 €	626 081 €	716 772 €	-790,3
Poistot ja arvonalentumiset	- 436 400 €	- 436 253 €	147 €	-0,0
TILIKAUDEN TULOS	- 527 091 €	189 828 €	716 919 €	-136,0
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	98 268 €	95 355 €	- 2 913 €	-3,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	- 428 823 €	285 183 €	714 006 €	-166,5

- Budjettiehdotuksen ylijäämä on + 285 t€. Ylijäämän muodostumiseen vaikuttavat oleellisesti vuokratuottojen kasvu sekä Koy Keskustasalan ja Koy Tasalanantilan lainanlyhennysten pääomavastikkeiden rahastointi ja aktivointi taseeseen.
- Henkilöstökulut kasvavat 95 t€ (3,6 %)
- Käyttötalouden nettomenot (toimintakate) vähenevät 559 t€ (14,5 %)

Talousarvioehdotuskirjan rakenne on seuraava:

Yleisperusteluissa (sivut 7–20) on esitetty Raison seurakunnan voimassa oleva (2022–2024) strategia sekä talousarvion suunnittelun ja täytäntöönpanon ohjeita perusteluihin. Kirkkoherran ja talousjohtajan perustelut ovat sivuilla 14–21.

Kirkollisveron tuotoksi arvioidaan 3 650 t€ ja valtionrahoituksen osuudeksi 500 t€. Verotulojen toteutuma lokakuun lopussa on sivulla 22.

Henkilöstökulut (sivut 24–27) ovat 2 755 t€. Hautainhoitorahaston henkilöstökulut 33 t€ eivät ole mukana tässä luvussa. Vuoden 2024 talousarviossa henkilöstökulut ovat 48 % kaikista toimintakuluista ja 66 % kirkollisverotulojen ja valtionrahoituksen yhteismäärästä.

Käyttötalousosassa (sivut 28–87) esitetään pääluokittain ja tehtäväalueittain toiminnalliset tavoitteet ja sitovuustason mukaiset määrärahat sisäiset erät huomioon ottaen. Talousarvion TOIMINTAKATE 2:ssa on mukana kaikki ulkoiset ja sisäiset sitovat erät. Tämän jälkeen tulevat kustannuslaskennallisina erinä poistot. TP 2022 sarakkeessa ovat mukana kaikki sisäiset ja laskennalliset erät.

Jokaisen pääluokan alussa on yhteenveto tehtäväalueiden talousarvioista sitovuustasoineen ilman henkilöstökuluja.

Tuloslaskelmaosassa (sivut 88–89) esitetään rahoituksen tehtäväalueen tilikohtaiset tuotot ja kulut. Tuloslaskelma eriteltynä -taulukossa ovat eriteltynä seurakuntatalous ja sijoituskiinteistöt.

Investointisuunnitelma on esitelty sivulla 90. Investoinnit vuodelle 2024 ovat yhteensä 1,5 M€. Seurakunta on velaton ja investoinnit rahoitetaan kassavaroin.

Maksu- ja korvaushinnastot vuosille 2023–2024 on esitetty sivuilla 91–97.

Suunnitelmavuosille 2025 ja 2026 on laskettu 2 %:n inflaatiokorotus.

Lapsivaikutukset (KJ 10:41): Talousarvio / toiminnan ja talouden suunnitelma sisältää lapsi- ja nuorisotyön virat ja työsuhteet sekä toimintamäärärahat vakiintuneeseen taaraan.

Esitys [KH]: Kirkkoneuvosto esittää, että kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion vuodelle 2024 sekä toiminnan ja talouden suunnitelman vuosille 2024–2026.

Päätös: Hyväksyttiin ehdotus.

Muutoksenhaku: Ei muutoksenhakuoikeutta - valmistelu

Lisätiedot: Talousjohtaja

Liitteet: Talousarvio vuodelle 2024 ja talouden suunnitelma vuosille 2024–2026

Kirkkoneuvosto

23.11.2023

132 §

HAUTAINHOITORAHASTON VUODEN 2024 TALOUSARVIOEHDOTUS [KV]

Raision seurakunnan hautainhoitorahaston vuoden 2024 talousarvion keskeiset vertailu- ja tunnusluvut:

	TA 2023	TA 2024	Muutos TA kuluva vs seur. €	Muutos TA kuluva vs seur. %
Toimintatuotot	57 000 €	55 500 €	- 1 500 €	-2,6
Maksutuotot	57 000 €	55 500 €	- 1 500 €	-2,6
Toimintakulut	- 65 876 €	- 48 476 €	17 400 €	-26,4
Henkilöstökulut	- 40 076 €	- 32 576 €	7 500 €	-18,7
Palvelujen ostot	- 1 800 €	- 3 900 €	2 100 €	116,7
Vuokratulot			- €	
Aineet ja tarvikkeet	- 24 000 €	- 12 000 €	12 000 €	-50,0
TOIMINTAKATE	- 8 876 €	7 024 €	15 900 €	-179,1
VUOSIKATE	- 8 876 €	7 024 €	15 900 €	-179,1
TILIKAUDEN TULOS	- 8 876 €	7 024 €	15 900 €	-179,1
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	- 8 876 €	7 024 €	15 900 €	-179,1

Hautainhoito talousarvioehdotus vuodelle 2024 on budjettikirjan lopussa sivulla 99. Hautainhoitorahaston ylijäämäksi muodostui 7 t€.

Hautaustoimilain 6.6.2003 6 §:n mukaan *evangelisluterilaisen kirkon seurakunta tai seurakuntayhtymä voi periä maksuja hautasijan luovuttamisesta, hautaamiseen liittyvistä palveluista ja haudan hoidosta*. Kirkollisverotuloja ei saa käyttää yksittäisten hautojen hoitoon. Asiakas voi tehdä hoitosopimuksen seurakunnan kanssa ja maksut saavat olla enintään palvelun tuottamisesta aiheutuvien kustannusten suuruiset. Palkkaus-, kiinteistö- ym. menot jaetaan aiheuttamisperiaatteen mukaan hoitosopimushautojen ja hautausmaan yleishoidon välillä.

Haudanhoitosopimusten hallinnoinnissa ja kirjanpidossa pyritään tarkkaan kustannuslaskentaan, jotta haudan hoitoa varten vastaanotettu raha (kesähoidot ja pitkäaikaiset sopimukset) kattaa hoidon aiheuttamat kustannukset ilman, että kirkollisverotuloja käytetään.

Hautainhoitorahaston maksuhinnasto ja yleiset sopimusehdot on päivitetty vuosille 2023–2024.

Henkilöstön prosentuaalista työajan kohdennusta on tarkistettu vuoden 2024 talousarvioon ja henkilöstökulut vähenevät 7 500 € kuluvaan vuoteen verrattuna.

Puutarhatarvikkeet vähenevät 12 000 € kuluvaan vuoteen verrattuna. Vuotta 2023 rasiitti-alueen hautapintojen kasvillisuuden uudistaminen.

Lapsivaikutukset (KJ 10:4§): Asialla ei ole lapsivaikutuksia.

Esitys [KH]: Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että kirkkovaltuusto hyväksyy hautainhoitorahaston vuoden 2024 talousarvion.

Päätös: Hyväksyttiin ehdotus.

Muutoksenhaku: Ei muutoksenhakuoikeutta - valmistelu

Lisätiedot: Talousjohtaja

133 §

KIINTEISTÖN KAUPPAKIRJA [KV]

Raision seurakunnan omistama Pappila 680-420-1-9 kiinteistö muodostuu viidestä palstasta, joista yksi on hautausmaa-alue. Yksi palstoista sijaitsee Raumantien varrella ja yksi on Pappilamäen puistoaluetta. Kahden palstan koko on alle 400 m²/palsta ja ne sijaitsevat Kirkkoväärtinkujan varrella. Kaikilla em. palstoilla on ns. vallintarajoitus. Kiinteistön kokonaisala on 9,210 ha.

Talusojohtaja on tarjonnut pieniä palstoja naapurissa oleville kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöille. Huolto-Oy Killi ja Nalli on tarjoutunut ostamaan Kirkkoväärtinkuja 15 edustalla olevan 386 m²:n suuruisen palstan. Kauppahinta on 9 000 €.



Kirkkovaltuuston kokouksessa 6.4.2022 §11 kirkkovaltuusto hyväksyi kiinteistön kauppakirjan ja alisti Huolto-Oy Killi ja Nallille myytävän maa-alan kiinteistön kauppakirjan Kirkkohallituksen vahvistettavaksi.

Kirkkohallituksen virastokollegion kokouksessa 16.6.2022 §334 Kirkkohallituksen virastokollegio ei vahvistanut kirkkovaltuuston päätöstä. Perusteluina oli hautausmaailain 9 §; Kiinteistön saa luovuttaa vain sille, jolla on oikeus hautausmaan ylläpitoon (vallintarajoitus).

Kaupankohteena olevan määräalan tunnus on 680-420-1-9M505. Maanmittauslaitos on poistanut määräalalta vallintarajoituksen. Tällä hetkellä em. määräala on vapaa kaikista rasitteista (liite).

Kirkkolaki uudistui 1.7.2023. Uuden kirkkolain 3 luvun 27 §:n mukaan seurakunta voi myydä, vaihtaa tai muuten luovuttaa tai antaa vuokralle vähintään kymmeneksi vuodeksi kiinteää omaisuuttaan tarjouskilpailulla. Tarjouskilpailun on oltava avoin ja siitä on tiedotettava riittävästi. Jos seurakunta luovuttaa tai antaa vuokralle vähintään kymmeneksi vuodeksi kiinteää omaisuuttaan ilman tarjouskilpailua, puolueettoman asiantuntijan on arvioitava kiinteistön markkina-arvo tai

Kirkkoneuvosto

23.11.2023

markkinaperusteinen vuokrataso. Tarjouskilpailu tulee olla avoin siten, ettei myynnille ole asetettu ehtoja. Tällöin kuka tahansa ostaja voi ostaa rakennuksen tai maa-alueen ja käyttää sitä omiin tarkoituksiinsa.

Jos kiinteistöä ei ole mahdollista tai tarkoituksenmukaista luovuttaa tai vuokrata tarjouskilpailulla, on käytettävä puolueetonta arvioijaa, joka määrittelee kiinteistön markkina-arvon tai markkinaehtoisena vuokratason. Arvioijan on oltava tehtävässään riippumaton ja pääsääntöisesti hänen on tullut suorittaa alalle soveltuva tutkinto. Tällainen puolueeton arvioija voi olla esimerkiksi lailistettu kiinteistövälittäjä (LKV) tai auktorisoitu kiinteistöarvioija (AKA).

Arviolausunto tulee olla luottamushenkilöillä tiedossa, kun kirkkovaltuusto tekee päätöksen kiinteistön myymisestä tai muusta luovuttamisesta taikka kun päätetään maa-alueen pitkäaikaisesta vuokraamisesta.

Huomioiden kaupan kohteen vähäisen taloudellisen arvon, sen pinta-alan 386 m² ja kaavan mukaisen käyttötarkoituksen (pysäköintialue), ei sitä ole tarkoituksenmukaista luovuttaa tarjouskilpailulla. Tämän vuoksi puolueeton arvioija on määritellyt kohteen markkina-arvon.

OP Koti Turun Seutu Oy LKV / Henrik Haapakoski ja Hans Dahlqvist ovat laatineet kohteesta uuden kirkkolain määräämän puolueettoman arvioijan lausunnon 31.10.2023. Lausunnon mukaan kohde sijaitsee asemakaava-alueella. Kaavamääräysten mukaisesti kohde on merkitty pysäköintipaikaksi (p). Kohteelle ei ole osoitettu rakennuspaikkaa tai rakennusoikeuden määrää. Kohteen markkina-arvo on arvopäivänä 31.10.2023 noin 8 000 €. Arvion tarkkuus on +/- 25 %.

Lapsivaikutukset (KJ 10:4§): Asialla ei ole lapsivaikutuksia.

Ehdotus [KH]: Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että kirkkovaltuusto hyväksyy liitteenä olevan kiinteistön kauppakirjan.

Päätös: Hyväksyttiin ehdotus.

Muutoksenhaku: Ei muutoksenhakuoikeutta – valmistelu

Lisätiedot: Talousjohtaja

134 §

RAISION SEURAKUNNAN TALOUSHALLINNON ASiantuntijan VIRKAVAALI

Raision seurakunnan taloushallinnon asiantuntija Marita Vikman on ilmoittanut irtisanoutuvansa virastaan eläkkeelle siirtymisen johdosta 1.2.2024.

Kirkkoneuvoston kokouksessa 11.10.2023 § 108 kirkkoneuvosto päätti julistaa taloushallinnon asiantuntijan viran haettavaksi. Työryhmänä toimi kirkkoherra ja talousjohtaja.

Kirkkoneuvoston päätöksen mukaan virkaan haettiin taloushallinnon osaajaa, jolla on riittävä perehtyneisyys julkisyhteisön talouteen ja hallintoon tai valmiudet oppia siihen nopeasti. Häneltä edellytetään yhteistyökykyä niin suhteessa työyhteisöön kuin sidosryhmiinkin. Tehtäväkuvaukseen kuuluvat kirjanpidon ja talouden seuranta, analysointi ja raportointi, käyttöomaisuuskirjanpito, rahatilitykset, maksuliikenteen seuranta, ostolaskujen kierrättäminen, myyntilaskutus ja osto- ja myyntireskontrien seuranta sekä

Kirkkoneuvosto

23.11.2023

perintä. Taloushallinnon asiantuntija vastaa seurakunnan tilinpäätöksen ja talousarvion laadinnasta.

Määräaikaan 27.10.2023 klo 16.00 mennessä virkaa haki 11 henkilöä (Jonkka Hanna, Kangasmäki Harri, Katajainen Reijo, Kullberg Ville, Myllymäki Leena, Nykvist Alexander, Rajala Heikki ja Reponen Virpi). Kolme hakijaa ei halunnut antaa nimeään julkisuuteen. Hakemusten perusteella työryhmä valitsi hakijoista neljä haastatteluun (Hanna Jonkka, Leena Myllymäki ja Virpi Reponen). Yksi haastatteluun kutsutuista ei halunnut antaa nimeään julkisuuteen. Leena Myllymäki veti hakemuksensa takaisin haastattelukutsun yhteydessä. Nimet on esitetty aakkosjärjestyksessä. Kahdella haastatelluista on kokemusta julkisyhteisön taloushallinnosta ja yksi haastateltavista on vastavalmistunut kauppatieteiden maisteri.

Hakemukset sekä yhteenveto kolmesta hakijasta ovat nähtävänä kirkkoneuvoston kokouksessa. Yhteenveto sisältää henkilöarviota ja on siksi salassa pidettävä.

Hakijoiden ammattitaitoa ja osaamista sekä yhteistyökykyä vertailtaessa nousi esiin erityisesti KTM Virpi Reponen. Kirkkoherra ja talousjohtaja päätyivät yksimielisesti esittämään, että Raision kirkkoneuvosto valitsisi taloushallinnon asiantuntija virkaan KTM Virpi Reponen. Toiselle sijalle tuli tradenomi Hanna Jonkka.

Virkaan valittavan edellytetään esittävän lääkärintodistus. Virassa on kuuden (6) kuukauden koeaika. Palkkaus on vaatimusryhmä 503 mukainen sekä vuosisidonnainen kokemuslisä.

Lapsivaikutus [K] 10:4 §: Ei lapsivaikutusta.

Ehdotus [KH]: Kirkkoneuvosto

1. suorittaa vaalin Raision seurakunnan taloushallinnon asiantuntijan valitsemiseksi. Valitsijoiden on mahdollista äänestää ketä tahansa viran kelpoisista hakijoista. Vaalia valmistelleen työryhmän arvion perusteella esitetään valittavaksi KTM Virpi Reponen. Mikäli talousasiantuntijan virkaan valittu KTM Virpi Reponen ei ota virkaa vastaan, valitaan virkaan varalle kelpoisuusehdot täyttävä tradenomi Hanna Jonkka.
2. päättää, että virkaan valittavalle maksetaan palkka vaatimusryhmä 503 mukaisesti sekä vuosisidonnainen kokemuslisä.

Päätös: Kirkkoneuvosto

1. suoritti vaalin ja valitsi yksimielisesti Raision seurakunnan talousasiantuntijan virkaan KTM Virpi Reponen. Mikäli talousasiantuntijan virkaan valittu KTM Virpi Reponen ei ota virkaa vastaan, valitaan virkaan varalle kelpoisuusehdot täyttävä tradenomi Hanna Jonkka.
2. päätti, että virkaan valitulle maksetaan palkka vaatimusryhmä 503 mukaisesti sekä vuosisidonnainen kokemuslisä.

Muutoksenhaku: Oikaisuvaatimus kirkkoneuvostolle

Lisätiedot: Talousjohtaja

Tiedoksi: Virkaa hakeneet, taloustoimisto/palkat

135 §

TALOUSARVIOMÄÄRÄRAHAN JAKO LÄHETYSJÄRJESTÖILLE VUONNA 2023

Raision seurakunta on varannut vuoden 2023 budjettiin 52 000 € jaettavaksi eri lähetysjärjestöjen kesken. Kirkon lähetystyön toimikunta suosittaa, että seurakunta myöntää lähetystyön ja kansainvälisen diakonian talousarviomäärärahoja kirkon sopimusjärjestöille. Tämän lisäksi on tarkoituksenmukaista ottaa huomioon seurakunnan nimikkosopimukset, vapaaehtoinen kannatus eri järjestöille sekä asema virallisena lähetysjärjestönä. Kirkon lähetystyön toimikunta korostaa, että seurakunnilla on itsenäinen päätösvalta asiassa.

Ehdotettuun jakoon vaikuttavat ennen kaikkea Oma/t voimassa olevat sopimukset – periaate. Sen painoarvo on 50 %. Muina periaatteina vaikuttavat lähetysjärjestön koko, vaikuttavuus omalla alallaan ja virallinen asema. Lisäksi painoarvoon vaikuttavat myös oman seurakuntamme strategiasta nousevat lähtökohdat: oikeudenmukaisuus, tasarvoisuus, välittäminen, avoimuus ja turvallisuus. Tarkastelun alle nousivat myös oma mahdollisuutemme vaikuttaa ja jäsenyytemme eri järjestöissä painoarvolla 40 % sekä miten avoimesti muualta kuin vuosikertomuksesta löytyy tietoja järjestön toiminnasta, hallinnosta ja peruseriaatteista painoarvolla 10 %.

Seurakuntamme on solminut nimikkosopimukset eri lähetysjärjestöjen kanssa seuraavasti: Suomen Lähetysseura 41 300 €, josta 300 € on Tasalan Kamarin kummiluokkahanke; Suomen Piipliaseura 840 €; MAF-Suomi lähetyslentojärjestö 13 000 €; Sansa 6 000 €.

Lähetysvastuumme katetaan sekä vapaaehtoisella kannatuksella että talousarviomäärärahalla. Seuraava ehdotus perustuu toisaalta Kirkon lähetystyön toimikunnan suositukseen mutta myös seurakunnan itsenäiseen harkintaan:

Suomen Piipliaseura	2 500 €
Sansa	3 500 €
Kylväjä	2 000 €
SLEY	2 000 €
Kansanlähetys	2 000 €
MAF-Suomi	13 000 €
Suomen Lähetysseura	27 000 €

Lapsivaikutus [K] 10:4 §: Lahjoitettavien varojen avulla kohdataan ja autetaan myös lapsia ja nuoria.

Käsittely: Keskustelun aikana puheenjohtaja muutti ehdotustaan siten, että maininnat Kirkon ulkomaanavulle annettavasta avustuksesta poistettiin sekä esittelytekstistä että ehdotuksesta. Kirkon ulkomaanapu ei ole lähetysjärjestö. Sen talousarvioavustus maksetaan vuosittain Kansainvälisen diakonian kustannuspaikalta.

Ehdotus [SL]: Raision seurakunnan kirkkoneuvosto päättää jakaa lähetysjärjestöille varatun määrärahan seuraavasti: Suomen Piipliaseura 2 500 €; Sansa 3 500 €; Kylväjä 2 000 €; SLEY 2 000 €; Kansanlähetys 2 000 €; MAF-Suomi 13 000 € ja Suomen Lähetysseura 27 000 €.

Kirkkoneuvosto

23.11.2023

Päätös: Hyväksyttiin ehdotus.

Muutoksenhaku: Oikaisuvaatimus kirkkoneuvostolle.

Lisätiedot: Kirkkoherra

Tiedoksi: Taloustoimisto, lähetys sihteeri

136 §

VAHTIMESTARI ELISE MOISLAHDEN OPINTOVAPAA

Elise Moislahti toimii Raison seurakunnan vahtimestarina. Elise Moislahti anoo opintovapaata 1.1.-31.12.2024 väliselle ajalle sosiaalityön koulutusohjelman maisterivaiheen opintoihin. Elise Moislahden työsuhde on alkanut 15.5.2017.

Viranhaltijalla ja työsopimussuhteisella työntekijällä, jonka päätoiminen palvelussuhde samaan seurakuntaan yhdessä tai useammassa jaksossa on kestänyt yhteensä vuoden, on oikeus saada opintovapaata viiden vuoden aikana yhdessä tai useammassa jaksossa enintään kaksi vuotta. Opintovapaa voidaan myöntää opiskeluun julkisen valvonnan alaisessa koulutuksessa.

Opintovapaan myöntäminen ei tuota tuntuvaa haittaa seurakunnan toiminnalle. Talousjohtaja puoltaa opintovapaan myöntämistä.

Lapsivaikutukset (KJ 10:4 §): Ei lapsivaikutusta.

Ehdotus [KH]: Kirkkoneuvosto päättää, että Elise Moislahdelle myönnetään opintovapaata 1.1.-31.12.2024.

Päätös: Hyväksyttiin ehdotus.

Valitusosoitus: Oikaisuvaatimus kirkkoneuvostolle.

Lisätiedot: Talousjohtaja

Tiedoksi: Elise Moislahti, Satu Järvenpää-Sanvidotto, Päivi Ahtinen, seurakuntatoimisto/palkat

137 §

MIRA SÄTERIN OTTAMINEN TYÖSUHTEESEEN

Raison seurakunnassa on kesästä 2022 alkaen irtisanoutumisen takia ollut vain viisi lastenohjaajaa. Tämän takia olemme joutuneet rajaamaan lastenohjaajilta joitakin aiemmin toteutettuja tehtäviä pois, esim. lapsiperheiden PikkuHelppi ja toiminta Tikkanmaahan seurakuntakoti Tikkarissa. Uutena on tullut Varhaisnuorten talo Valo ja vierailut kouluissa mm. Salatut tunnetaidot - vierailujen myötä. Osin jotain toimintaa on väliaikaisjärjestelyinä toteutettu parityöskentelyn asemesta yhdellä työntekijällä tai sijaisjärjestelyin. Tämä on ollut ilmeisen kuormittavaa henkilöstölle eikä pitkällä ajalla hyvin palvele myöskään seurakuntalaisia. Lapsi- ja perhetyö on yksi kivijaloista toiminnassamme toisaalta pienten lasten ja alakoululaisten tavoittamisena, ehkä vielä enemmän kuitenkin vanhempien tavoittamisessa. Kuudennen lastenohjaajan palkkaamiseen on siis ilmeiset perustelut.

Keväällä 2023 seurakunnassamme oli harjoittelijana Mira Säteri. Häntä kuvailtiin heti ensimmäisistä päivistään ammattitaitoiseksi ja tehtäviin tarttuvaksi. Hän on kiinnostunut tulemaan töihin lastenohjaajaksi seurakuntaamme. Vastavalmistuneen työntekijän myötä toivomme saavamme lapsi- ja perhetyöhömme myös uusia tuulia ja ideoita. Mi-

Kirkkoneuvosto

23.11.2023

ra Säteri valmistuu lastenohjaajaksi joulukuussa ja olisi valmis ottamaan tehtävän vastaan 1.1.2024.

Tehtävään valittavan edellytetään esittävän moitteettomat lasten- ja nuorten parissa työskentelevän rikostaustaote sekä lääkärintodistus. Tehtävässä on kuuden (6) kuukauden koeaika. Palkkaus on vaativuusryhmä 402 mukainen sekä vuosisidonnainen kokemuslisä.

Lapsivaikutukset (KJ 10:4): On raisiolaisten lasten edun mukaista, että seurakuntamme lapsityössä on asianmukaisesti koulutettu ja riittävä henkilöstö.

Ehdotus [SL]: Kirkkoneuvosto päättää ottaa Mira Säterin työsuhteeseen esittelyssä mainituin palkkaeduin edellyttäen, että hän on saanut lastenohjaajan ammattitutkinnon valmiiksi.

Päätös: Hyväksyttiin ehdotus.

Muutoksenhaku: Oikaisuvaatimus

Lisätiedot: Kirkkoherra

Tiedoksi: Mira Säteri, kasvatuksen työalojohtaja Waltteri Hämäläinen, taloustoimisto/palkat

138 §

KOKEMUSLISÄ

Kirkon palkkausjärjestelmän mukaan viranhaltijoille ja työntekijöille maksetaan vaativuusryhmään perustuvan palkan lisäksi kokemuslisää palveluvuosien mukaan Kirkon virka- ja työehtosopimuksessa (KirVESTES) tarkemmin määritellyllä tavalla.

Uuden työntekijän aloittaessa työnsä Raision seurakunnassa, taloustoimistossa (palkat) tarkistetaan työtodistusten perusteella oikeus kokemuslisään. Nämä saatetaan aika ajoin tiedoksi kirkkoneuvostolle. Kun oikeus kokemuslisään on ensimmäisen kerran tarkistettu, seuraavat kokemuslisät toteutetaan automaattisesti.

Nyt kirkkoneuvostolle saatetaan tiedoksi kokemuslisää koskeva seuraavat tiedot: Seurakuntapastori Mio Kivelä, kokemuslisä 217 €, 8 vuoden palveluksen perusteella 1.11.2023 alkaen.

Lastenohjaaja Riina Susilahti, kokemuslisä 157,50 €, 5 vuoden palveluksen perusteella 23.10.2023 alkaen.

Lapsivaikutukset [KJ 10:4 §]: Asialla ei ole lapsivaikutuksia.

Ehdotus [KH]: Kirkkoneuvosto merkitsee asian tiedoksi.

Päätös: Hyväksyttiin ehdotus.

Muutoksenhaku: Ei muutoksenhakuoikeutta - tiedoksi

Lisätiedot: Talousjohtaja

Tiedoksi: Taloustoimisto/palkat

Kirkkoneuvosto

23.11.2023

139 §

TILIASEMA 30.9.2023 JA VEROTULOJEN TOTEUTUMA 31.10.2023 [KV]

Tuloslaskelma

	Kausi 1-9 2023	Kausi 1-9 2022	Muutos
Toimintatuotot	1 763 051	1 511 560	251 491
Korvaukset	2 088	0	2 088
Myyntituotot	13 976	10 552	3 424
Maksutuotot	110 739	99 530	11 209
Vuokratuotot	1 487 225	1 345 232	141 993
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	6 132	6 205	-73
Tuet ja avustukset	25 272	22 260	3 012
Muut toimintatuotot	117 619	27 780	89 839
Toimintakulut	-4 388 899	-4 028 404	-360 495
Henkilöstökulut	-1 959 124	-1 841 925	-117 199
Palvelujen ostot	-753 033	-679 394	-73 639
Vuokrakulut	-1 175 839	-1 076 676	-99 163
Aineet ja tarvikkeet	-313 763	-295 508	-18 255
Annetut avustukset	-90 877	-74 911	-15 966
Muut toimintakulut	-96 263	-59 990	-36 273
TOIMINTAKATE	-2 625 849	-2 516 844	-109 004
Kirkollisverotulot	2 953 211	2 664 169	289 042
Valtionrahoitus	377 241	362 268	14 973
Verotuskulut	-45 553	-45 399	-154
Kirkon rahastomaksut	-302 330	-295 827	-6 503
Toiminta-avustukset	0	8 208	-8 208
Rahoitustuotot ja -kulut	57 862	26 265	31 596
VUOSIKATE	414 582	202 840	208 311
Poistot ja arvonalentumiset	-333 086	-330 223	-2 863
TILIKAUDEN TULOS	81 496	-123 952	205 448
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	73 701	73 701	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	155 197	-53 681	208 878

Talousarvion toteutumavertailu

	TA 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	2 061 800	1 763 051	298 749	85,5
Toimintakulut	-5 904 491	-4 388 899	-1 515 592	74,3
TOIMINTAKATE	-3 842 691	-2 625 849	-1 216 842	68,3
Kirkollisverotulot	3 500 000	2 953 211	546 789	84,4
Valtionrahoitus	490 000	377 241	112 759	77,0
Verotuskulut	-68 000	-45 553	-22 447	67,0
Kirkon rahastomaksut	-370 000	-302 330	-67 670	81,7
Toiminta-avustukset				
Rahoitustuotot ja -kulut	200 000	57 862	142 138	28,9
VUOSIKATE	-90 691	414 582	-505 273	-457,1
Poistot ja arvonalentumiset	-436 400	-333 086	-103 314	76,3
TILIKAUDEN TULOS	-527 091	81 496	-608 587	-15,5
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	98 268	73 701	24 567	75,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-428 823	155 197	-584 020	-36,2

Kirkkoneuvosto

23.11.2023

Rahoituslaskelma

	Kausi 1-9.2023	Kausi 1-9.2022
Tulorahoitus	334 953	194 143
Vuosikate	414 582	202 840
Tulorahoituksen korjauserät	-79 629	-8 698
Investoinnit	-554 117	-108 836
Investointimenot	-755 439	-117 836
Pysyvien vastaavien myyntitulot	201 322	9 000
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-219 164	85 306
Muut maksuvalmiuden muutokset	127 073	25 372
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	17 498	728
Lyhytaikaisten saamisten muutos	79 493	14 119
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	30 082	10 525
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	127 073	25 372
Rahavarojen muutos (tase)	-92 092	111 010
	Kausi 1-9.2023	Kausi 1-9.2022
Rahavarojen muutos	-92 092	111 010
Rahavarat kauden lopussa	5 595 174	6 207 618
Rahavarat kauden alussa	5 687 266	6 096 609

Rahoitusarvopaperit

	HANKINTA-ARVO	TASEARVO	MARKKINA-ARVO	ERO MARKKINA/HANKINTA	ERO MARKKINA/TASE	KÄTEINEN	ARVONALE ED. TILINPÄÄTÖS	ARVONALENT PALAUTUS
AKTIA PANKKI OYJ	1 697 007 €	1 569 980 €	1 799 214 €	103 079 €	224 609 €		-145 855 €	18 828 €
EVLI OYJ	650 000 €	629 734 €	675 273 €	25 273 €	45 539 €	185 €	-20 266 €	
METSÄLIITTO OSUUSKUNTA	2 480 €	2 480 €	2 480 €					
NORDEA BANK OYJ	700 001 €	699 779 €	843 711 €	143 711 €	143 933 €		-222 €	
OP VARAINHOITO OY	1 003 372 €	892 733 €	916 417 €	-86 955 €	23 684 €	5 696 €	-110 639 €	
OP-RAHASTOYHTIÖ OY	200 000 €	199 685 €	202 813 €	2 813 €	3 129 €		-315 €	
SVENSKA HANDELSBANKEN AB	930 777 €	843 483 €	898 625 €	-32 152 €	55 142 €		-87 294 €	
Kaikki yhteensä	5 183 636 €	4 837 873 €	5 338 535 €	155 769 €	496 036 €	5 881 €	-364 591 €	18 828 €

Rahat ja pankkisaamiset

	KÄTEINEN
AKTIA PANKKI, SIJOITUKSEN HOITOTILI	222 701 €
DANSKE BANK, KÄYTTÖTILIT	223 793 €
NORDEA BANK, KÄYTTÖTILI	8 747 €
NORDEA BANK, SIJOITUKSEN HOITOTILI	35 663 €
OMA SÄÄSTÖPANKKI, KÄYTTÖTILI	7 384 €
OMA SÄÄSTÖPANKKI, SÄÄSTÖTALLETUS	244 211 €
SVENSKA HANDELSBANKEN AB, SIJOITUKSEN HOITOTILI	1 072 €
SVENSKA HANDELSBANKEN, KÄYTTÖTILI	99 €
TURUN SEUDUN OSUUSPANKKI, KÄYTTÖTILI	11 317 €
VIRASTON KÄTEISKASSA	2 314 €
Kaikki yhteensä	757 301 €

Pysyvät vastaavat - Finda

	HANKINTA-ARVO	TASEARVO	MARKKINA-ARVO	ERO MARKKINA/HANKINTA	ERO MARKKINA/TASE	OSINKO
NORDEA BANK OYJ, FINDA	3 195 €	3 195 €	196 020 €	192 825 €	192 825 €	20 368 €

Kirkkoneuvosto

23.11.2023

Hautainhoitorahasto

	HANKINTA-ARVO	MARKKINA-ARVO	ERO	ERO	KÄTEINEN
			MARKKINA/ HANKINTA	MARKKINA/ TASE	
OP VARAINHOITO OY, HAUTAINHOITORAHASTO	250 000 €	336 573 €	86 573 €	86 573 €	1 875 €
TURUN SEUDUN OSUUSPANKKI, KÄYTTÖTILU HHRAHASTO	27 920 €	27 920 €			27 920 €
Kaikki yhteensä	277 920 €	364 493 €	86 573 €	86 573 €	29 795 €

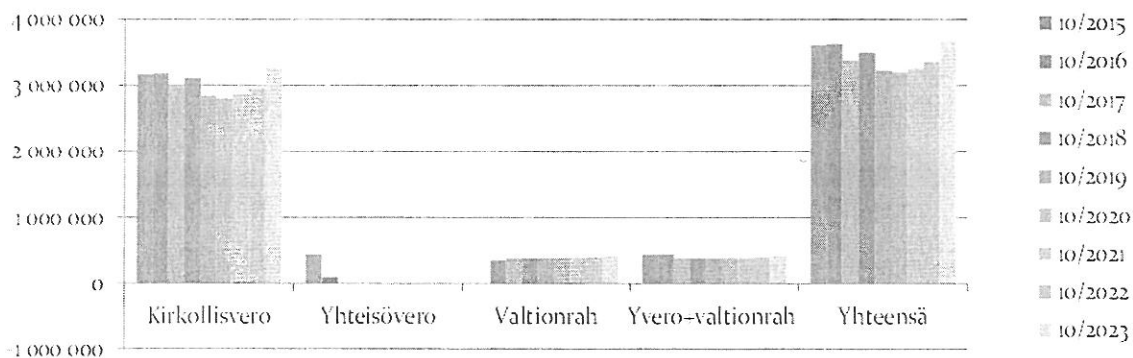
Leena Pentin rahasto

	HANKINTA-ARVO	TASEARVO 2023	MARKKINA-ARVO	ERO	ERO	ARVONALE
				MARKKINA/ HANKINTA	MARKKINA/ TASE	ED. TILINPÄÄTÖS
Leena Pentin rahasto - osakkeet	31 148 €	17 743 €	15 563 €	-15 585 €	-2 180 €	-13 405 €
Leena Pentin rahasto - tuotto-osuus	100 000 €	100 000 €	100 000 €			
Leena Pentin rahasto - käteinen	11 616 €	11 616 €	11 616 €			
Kaikki yhteensä	142 764 €	129 358 €	127 179 €	-15 585 €	-2 180 €	-13 405 €

Investoinnit

Tilaus	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA 2023	TA muutokset 2023	TA + muutokset	TOT 2023	Yli/ali
2006533 Srk-talo tuolit, pöydät, sohvast	2 535	2 535					
2008682 Viherlahden grillikatos 2021	3 694	3 694					
2008983 Hautausmaa, uusi sisäänkäynti 2022	1 096	1 096	3 000		3 000		3 000
2008980 Kirkko, uudet urut 2022	26 299	3 214	130 000		130 000	23 085	106 915
2008981 Kirkko, uudet alttaritekstiilit 2022	17 307		30 000		30 000	17 307	12 693
2008978 Srk-talo, tilojen muutostyöt 2022	25 365	14 350	30 000		30 000	11 014	18 986
2008979 Kokinvuoren srk-koti, saneeraus 2022			30 000		30 000		30 000
2006527 Hautausmaa Cavenin kapp kunn 2021	24 558		10 000		10 000	24 558	-14 558
2007718 Hautausmaa, kastelujärj kunnost 2022	7		40 000		40 000	7	39 994
2008984 Hautausmaa, aluevalaistus 2023	27 802		160 000		160 000	27 802	132 198
2010167 Kirkko, ikkunoiden kunnostus 2023	6 467		16 000		16 000	6 467	9 533
2010165 Seurakuntatalo, ilmalämpöpumput 2023	11 744		20 000		20 000	11 744	8 256
2010162 Vaisaren srk-koti, valaistus 2023			10 000		10 000		10 000
2010164 Tasalan Kamari, uudet kalusteet 2023	5 779		10 000		10 000	5 779	4 221
2006536 Viherlahti Ruusulan muutostyöt 2021	4 673		30 000		30 000	4 673	25 327
2010205 Viherlahti, uudet sohvast 2023	3 146		10 000		10 000	3 146	6 854
2010163 Vaisaaren srk-koti, WC-tilat 2023			20 000		20 000		20 000
1000513 KOy Vasarantori, 292 os nrot 896-1187	139 463			141 750	141 750	139 463	2 287
1000514 KOy Vasarantori, 216 os nrot 680-895	78 646			80 010	80 010	78 646	1 364
1000515 KOy Vasarantori, 138 os nrot 1188-1325	55 662			56 700	56 700	55 662	1 038
1000516 KOy Vasarantori, 679 os nrot 1-679	346 086			351 540	351 540	346 086	5 454
Kokonaistulos	780 327	24 888	549 000	630 000	1 179 000	755 439	423 561

VEROTULOJEN TOTEUTUMA 31.10.2023



Kirkkoneuvosto

23.11.2023

Kuukaudet 1 – 10	10/2015	10/2016	10/2017	10/2018	10/2019	10/2020	10/2021	10/2022	10/2023	ero ed	
										vuoteen €	ero %
Kirkollisvero	3 172 304	3 178 516	2 989 105	3 112 924	2 837 929	2 810 921	2 863 419	2 964 673	3 261 737	297 064	10,0 %
Yhteisövero	438 394	92 630	-2 039								
Valtionrah		357 433	394 793	393 443	384 620	389 230	391 780	402 520	419 137	16 637	4,1 %
Yvero+valtionrah	438 394	450 065	392 644	393 443	384 620	389 230	391 780	402 520	419 137	16 637	4,1 %
Yhteensä	3 610 698	3 628 581	3 381 749	3 506 367	3 222 549	3 200 151	3 257 199	3 367 193	3 680 874	313 701	9,3 %

Lapsivaikutukset [K] 10:4 §: Asialla ei ole lapsivaikutuksia.

Esitys [KH]: Kirkkoneuvosto

1. merkitsee tiliaseman 30.9.2023 sekä verotulojen toteutuman 31.10.2023 osaltaan tiedoksi;
2. esittää kirkkovaltuustolle, että kirkkovaltuusto merkitsee tiliaseman ja verotulojen toteutuman tiedoksi.

Päätös: Hyväksyttiin ehdotus.

Muutoksenhaku: Ei muutoksenhakuoikeutta - tiedoksi

Lisätiedot: Talousjohtaja

140 §

TIEDOKSI TULEVAT ASIAT

Kirkkoherran päätösluettelopäätökset

- 42 Palkanlisä työalajohtaja Tuija Kyrölälle ja Waltteri Hämäläiselle
- 43 Maksuvapautus rippileirimaksusta

Talousjohtajan päätösluettelopäätökset

- 12 Perheneuvojan työtila
- 13 Raision kirkon asehuoneen ja sakastin kaapit
- 14 Väistötila

Kirkkohallituksen Yleiskirjeet

- 34 Kirkollisen kulttuuriperinnön hoidon avustukset ja kirkon keskusrahaston korjausavustukset
- 35 Vuoden 2024 kirkkokolehdit

Muut asiat

- Turun arkkihiippakunnan tuomiokapituli on antanut viranhoitomääräyksen Aino Malmille Raision seurakunnan seurakuntapastorin (IV) virkaan 1.11.2023 lukien.
- Turun arkkihiippakunnan tuomiokapituli on päättänyt, että Mio Kivelä vihitään papiksi 26.11.2023.
- Kirkkovaltuuston kokous pidetään Nousiaisten Vanhalla Asemalla, minne yhteiskuljetus seurakuntatalon pihalta klo 17.30. Mikäli haluatte pitää ryhmäkokouksen ennen kokouspaikalle lähtöä, ilmoittakaa siitä kokouksen sihteerille, p. 044-7160322.
- Itsenäisyyspäivän seppelen laskijat

141 §

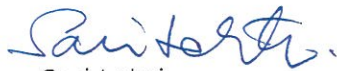
VALITUSOSOITUKSEN ANTAMINEN

Puheenjohtaja antoi KL:n 24 mukaisen valitusosoituksen, joka liitettiin pöytäkirjaan.

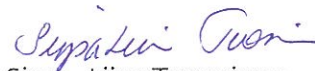
142 §

KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

Puheenjohtaja päätti kokouksen kello 18.10.



Sari Lehti
puheenjohtaja



Sirpa-Liisa Tuominen

Pöytäkirja on tarkastettu sähköisesti ja todettu kokouksen kulun mukaiseksi.

Hannele Alanen

Marja Haikka

Pöytäkirja on ollut nähtävillä seurakuntatoimistossa sen aukioloaikoina sekä Raison seurakunnan kotisivuilla.