

KOKOUS 5 - 2019  
AIKA 2.12.2019 kello 18.00 – 20:15  
PAIKKA Tömäjärven leirikeskus

<u>Valtuutetut</u>	Läsnä	Poissa	<u>Muut osallistujat</u>	Läsnä	Poissa
Aitola Nina	X		Järvinen Virpi	X	
Erkamo Katri	X				
Heikkilä Joonas	X		<u>Pöytäkirjanpitäjä</u>		
Heikkilä Taina	X		Kymäläinen Tia	X	
Heino Jarmo		X			
Hyyrynen Piia (ilmoitti esteestä 18.11.)		X			
Keto Anne	X		<u>Varajäsenet:</u>		
Lilja Lasse J	X		Kujanpää Sari (ilmoitti esteestä 26.11.)		X
Lindstedt Tarja (ilmoitti esteestä 23.11.)		X	Lammia Kari	X	
Mansikka Helena	X		Lindstedt Päivi		X
Mononen Petteri	X		Lokinperä Pirkko (ilmoitti esteestä 26.11.)		X
Nasi Silja (ilmoitti esteestä 2.12.)		X	Koponen Timo	X	
Nykänen Arto	X				
Pelkonen Sari (ilmoitti esteestä 6.11.)					
Perkiö Marjatta	X				
Salvisto Teemu		X			
Suomaa Jussi	X				
Tast Anssi	X				
Tilus Johanna	X				
Viitala Jaakko	X				
Virtanen Kari	X				
Yli-Pirilä Pia	X				
Ylitalo Leila	X				

Käsiteltävät asiat: 43 - 51 §

Virsi 7

Allekirjoitukset

\_\_\_\_\_  
Taina Heikkilä  
puheenjohtaja

\_\_\_\_\_  
Tia Kymäläinen  
pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirjan  
tarkastus

2.12.2019 Tömäjärven leirikeskus

\_\_\_\_\_  
Johanna Tilus

\_\_\_\_\_  
Jaakko Viitala

Nähtävänä

Taloustoimistossa 3.12.2019 – 2.1.2020 virastoaikana

Todistaa

\_\_\_\_\_

#### **43 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

Kokouskutsu lähetetään valtuutetuille 22.11.2019 sähköpostitse ja asetetaan nähtäväksi samana päivänä Hattulan seurakunnan viralliselle ilmoitustaululle Pappilanniementie 9, 2 krs.

ESITYS:

1. Todetaan läsnä - ja poissaolijat
2. Todetaan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

PÄÄTÖS:

1. Todettiin läsnä- ja poissaolijat, 17 varsinaista jäsentä ja 2 varajäsentä.
2. Todettiin kokous lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

#### **44 § Kaksi pöytäkirjan tarkastajaa ja äänten laskijaa**

Pöytäkirja tarkastetaan maanantaina 2.12.2019 kokouksen päättymisen jälkeen. Tarkastettu pöytäkirja on nähtävänä taloustoimistossa 3.12.2019 - 2.1.2020 virastoaikana.

ESITYS: Kirkkovaltuusto valitsee kaksi pöytäkirjan tarkastajaa, jotka toimivat myös ääntenlaskijoina.

PÄÄTÖS: Pöytäkirjan tarkastajiksi ja ääntenlaskijoiksi valittiin Johanna Tilus ja Jaakko Viitala.

#### **45 § Työjärjestyksen hyväksyminen**

ESITYS: Hyväksytään esityslista työjärjestykseksi.

KÄSITTELY: Lisätään rakennustoimikunnan puheenjohtajan asia kohtaan 49 § Muut asiat.

PÄÄTÖS: Esityslista hyväksyttiin työjärjestykseksi.

#### **46 § Hautatoimen maksut ja korvaukset palveluista vuodelle 2020**

Toiminnasta perittävät maksut ja korvaukset esitetään pääsääntöisesti tarkistettavaksi vuosittain kuluttajahintaindeksin muutoksen mukaisesti. Toimintatavalla vältetään suuret yksittäiset korotukset, kun hintoja tarkastetaan säännöllisesti lyhyellä frekvenssillä.

Kirkonkirjojenpito siirtyy Tampereen aluekeskusrekisteriin vuoden 2020 alusta. Muut kuin virkatodistuksien hinnastot on tarkastettu edellisen kerran vuodelle 2019 elokuun 2018 kuluttajahintaindeksin perusteella. Kuluttajahintaindeksi (KHI 2000=100) oli 08/2018 130 ja 09/2019 131,5, nousua 1,15 %.

Kirkkohallituksen suosituksen mukaan hautatoimen tuottojen tulee olla 20 - 30 % hautatoimen kustannuksista. Hattulassa vuonna 2018 prosenttiluku oli 22,6 %. Hattulan hautatoimen hinnat ovat suhteellisen alhaiset niin alueellisesti kuin valtakunnallisestikin tarkasteltuna:

2018	Arkkuhautojen hautasijamaksut 30 v.		Uurnahautausmaan hautamaksut 30 v.	
Seurakunta	oma kunta	ulkopaikka-kuntalaiset	oma kunta	ulkopaikka-kuntalaiset
Hattulan seurakunta	130,00 €	383,00 €	44,00 €	170,00 €
Hämeenlinnan rovastikunnan keskiarvo	197,00 €	435,00 €	74,00 €	185,00 €
Tampereen hiippakunnan ka.	184,00 €	381,00 €	87,00 €	188,00 €
Valtakunnallinen ka.	159,00 €	394,00 €	91,00 €	184,00 €

Kirkkoneuvoston kokouksessa 10/2018 (17.10.2018, 104-105 §) käsiteltiin sekä haudan hallinta-ajan jatkamista hallinta-ajan päättyessä. Päättyneiden hallinta-aikojen läpikäynti on käynnissä ja kuulutukset on tarkoitus tehdä vuoden 2020 aikana. Kirkkoneuvosto päätti tarjota päättyneiden hautaoikeuden hautojen haltijoille mahdollisuutta jatkaa hautaoikeutta 30 vuodeksi voimassaolevan hinnaston mukaisesti. Hautatoimen hinnastossa ei kuitenkaan suoranaisesti oteta kantaa hautaoikeuden jatkamisen hinnoitteluun. Tähän asti hautaoikeuden uusimisia on ollut vähän, koska hautoja, joiden hallinta-aika on päättynyt, ei olla käyty järjestelmällisesti läpi. Kun hautaoikeuksia on uusittu, niissä on käytetty hinnaston mukaista hinnoittelua (hattulalaiset / ulkopaikkakuntalaiset).

Taluspäällikkö kävi läpi eri seurakuntien käytäntöjä hautapaikan uusinnan hinnoitteluista. Vertailu liitteenä 1. Käytäntöjä oli yhtä monta kuin seurakuntaakin. Satunnaisotannan mukaan noin puolella seurakunnista on käytössä eri hinta oman kunnan asukkaille vs. ulkopaikkakuntalaiset. Hautapaikan uusinnan hinta ei myöskään ollut suoraan sama, kuin mitä vastaavan haudan hautasijamaksu on. Hautatoimen vuoden 2020 hinnastoon on lisätty hinta hautapaikan uusinnalle ja hallinta-ajan jatkolle. Hinta on sama riippumatta siitä, minkä kunnan asukas haudataan on viimeksi haudattu. Hattulan seurakunnan hautausmaiden hautapaikan uusinnan (30 v.) hinnaksi esitetään 200 € ja uurnapaikan uusinnan (30 v.) hinnaksi esitetään 100 € 1.1.2020 alkaen.

ESITYS: Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että se hyväksyy liitteen 2 mukaiset hautatoimen maksut.

PÄÄTÖS: Kirkkovaltuusto hyväksyi liitteen 2 mukaiset hautatoimen maksut.

MUUTOKSENHAKU: Tähän päätökseen voi hakea muutosta kirjallisella valituksella Hämeenlinnan hallinto-oikeudelle (KL 24:4)

#### **47 § Talousarvio ja toimintasuunnitelma vuodelle 2020 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2021-2022**

KJ 15 luku 1 §: Seurakunnan ja seurakuntayhtymän toiminnassa ja talouden hoidossa on noudatettava hyvän talouden hoidon periaatteita. Omaisuutta on hoidettava tuottavasti ja riskit halliten.

KJ 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 yli- tai 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.

KJ 15 luku 3 §: Kirkkovaltuuston on hyväksyttävä seurakunnan ja yhteisen kirkkovaltuuston seurakuntayhtymän talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma viimeistään edellisen vuoden joulukuussa.

Kirkkovaltuuston tulee kirkkojärjestyksen mukaan asettaa toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Toiminnalliset tavoitteet voidaan asettaa määrä-, laatu-, taloudellisuus- ym. tavoitteina sen mukaan, mitä eri tehtäväalueilla katsotaan tarkoituksenmukaisiksi ja mahdolliseksi käyttää. Ne asetetaan tunnuslukuina, mikäli mahdollista. Tavoitteet on asetettava siten, että niiden toteutumista voidaan arvioida.

Talousarvioesitys hyväksytään kirkkoneuvostossa sillä tasolla, minkä kirkkovaltuusto 09.10.2007 (31 §) on vahvistanut sitovuustasoksi. Viranhaltijoiden sitovuustaso on käyttötalousosan 1. ja 2. pääluokassa tehtäväalueen nettomeno, 4. ja 5. pääluokassa sekä investointiosassa lukutason nettomeno ja tuloslaskelmaosassa nettotulo. Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion toteutumisesta käyttötalous- ja investointiosan nettomenoista sekä tuloslaskelmaosan nettotuloista. Sitovia ovat ulkoisten erien nettomenot ja -tulot.

Talousarvio laadittiin kirkkoneuvoston 14.8.2019 (10/2019, 110 §) hyväksymien perusteiden ja laadintaohjeiden mukaan. Kirkkovaltuusto päätti kokouksessaan 30.9.2019 (3/2019, 37 §) seurakunnan tuloveroprosentiksi 1,50 vuodelle 2020. Talousarviovuodelle on palkkakustannuksiin varattu kirkkohallituksen suosituksen mukaisesti 1,5 prosentin korotukset. Talousarvion rahoitusosaan sisältyy 1 miljoonan euron pankkilainan ottaminen Hattulan seurakuntatalon rakennushankkeen rahoittamiseen.

Toimintasuunnitelma ja talousarvioesitys vuodelle 2020 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2021-2022 liitteenä 4. Liitteeseen sisältyvät käyttötalous-, tuloslaskelma-, rahoitus- ja investointiosa. Käyttötalousosassa on toimintasuunnitelma.

ESITYS: Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle liitteen 4 mukaisen vuoden 2020 talousarvion ja toimintasuunnitelman (sitova) sekä toiminta- ja taloussuunnitelman vuosille 2021 - 2022 (ohjeelliset) hyväksymistä.

ASIAN KÄSITTELY: Talousarvioavustuksia käsiteltäessä (s. 30) Arto Nykänen toimi puheenjohtajana ja keskustelusta itsensä jääväsi Taina Heikkilä sekä Pia Yli-Pirilä.

PÄÄTÖS: Kirkkovaltuusto hyväksyi liitteen 4 mukaisen vuoden 2020 talousarvion ja toimintasuunnitelman (sitova) sekä toiminta- ja taloussuunnitelman vuosille 2021 - 2022 (ohjeelliset).

MUUTOKSENHAKU: Tähän päätökseen voi hakea muutosta kirjallisella valituksella Hämeenlinnan hallinto-oikeudelle (KL 24:4)

#### **48 § Lisätalousarvio vuodelle 2019**

Hattulan seurakunnan taloussäännön mukaan kirkkovaltuuston päättämän sitovuustason ylittävistä määrärahojen ja tuloarvioiden muutoksista sekä muutoksista talousarviossa päättää kirkkovaltuusto.

Määrärahan ja tuloarvion muutosesityksissä selvitetään myös muutoksen vaikutus toiminnallisiin tavoitteisiin. Vastaavasti toiminnallisia tavoitteita koskevassa muutosesityksessä selvitetään muutoksen vaikutus määrärahoihin ja tuloarvioihin. Muutettaessa talousarviota hyväksytään kaikki ne talousarvion osat, joihin muutos vaikuttaa. Talousarvion muutokset on esitettävä kirkkovaltuustolle tilikauden aikana.

Muista kuin sitovuustason ylittävistä määrärahamuutoksista päättää kirkkoneuvosto.

Talouspäällikkö esittelee muutokset viranhaltijoiden puolesta, koska suurin osa muutoksista kohdistuu henkilöstön kiinteisiin palkkoihin sosiaalikuluihin.

Muutosesityksen mukaan toimintatuottoihin ei muutosta ja toimintakuluihin laskua 28 840 €. Aiemmat TA muutokset -65 500 €, joten käyttötalousoosan ja tuloslaskelmaosan nettomuutos on 28 840 € (liite 5).

Poistot nousevat ylimääräisten poistojen vuoksi n. 55 t €. Talousarvion alkuperäinen arvioitu ylijäämä oli 297 470 €. Talousarviomuutosten jälkeen vuoden 2019 talousarvio on ylijäämäinen arviolta 303 263,75€ (liite 6), josta ylimääräisen eläkerahastopurun osuus on 145 000 €.

Vuoden 2019 talousarviossa investoinnit ovat 395 000 €. Lisätalousarviossa on tehty investointeihin -107 983,84 € muutos, josta Tyrvännön seurakuntakodin purulle myönnettiin (KV 4/2019, 36 §) lisämääräraha 49 000 € 30.9.2019. Purkua ei kuitenkaan ehditä toteuttamaan vuoden 2019 aikana. Vuoden 2019 arvioidut investoinnit muutosten jälkeen ovat 551 983,84 € (liite 7).

ESITYS: Kirkkoneuvosto esittää vuoden 2019 talousarvioon esitettyjen muutosten hyväksymistä.

PÄÄTÖS: Kirkkovaltuusto hyväksyi vuoden 2019 talousarvioon esitetyt muutokset.

MUUTOKSENHAKU: Tähän päätökseen voi hakea muutosta kirjallisella valituksella Hämeenlinnan hallinto-oikeudelle (KL 24:4)

#### **49 § Muut asiat**

1. Rakennustoimikunnan puheenjohtajan katsaus Hattulan seurakuntatalon rakennushankkeen nykytilanteeseen.

**50 § Ilmoitusasiat**

1. Kirkkoneuvoston kokousten 11-14/2019 pykäläotsikot (liite 8). Pöytäkirjat liitteineen nähtävillä kokouksessa.
2. Kirkkohallituksen tilastojen kuukausiraportti 01-09/2019. Vertailuryhmä on muodostettu kymmenestä jäsenmäärältään lähimmästä muusta seurakunnasta (liite 9).

ESITYS: Ilmoitusasiat merkitään tiedoksi.

PÄÄTÖS: Ilmoitusasiat merkittiin tiedoksi.

MUUTOKSENHAKU: Tähän päätökseen ei voi hakea muutosta (KL 24:5).

**51 § Valitusosoitus ja kokouksen päätös**

ESITYS: Annetaan valitusosoitus.

PÄÄTÖS: Annettiin valitusosoitus.

MUUTOKSENHAKU: Tähän päätökseen voi hakea muutosta kirjallisella valituksella Hämeenlinnan hallinto-oikeudelle (KL 24:4)

Virsi 2