



## KOKOUSKUTSU

**Kuusamon seurakunnan kirkkovaltuuston kokous pidetään torstaina 30. pñä marraskuuta 2023 alkaen klo 17.30 seurakuntatalon isossa salissa. Päivällinen tarjolla klo 17.00.**

**Ilmoita taloussihteerille Pekka Pesoselle, mikäli olet estynyt osallistumaan kokoukseen puh. 040 668 5124 tai sähköpostilla [pekka.pesonen@evl.fi](mailto:pekka.pesonen@evl.fi).**

Kirkkovaltuuston kokouksessa käsiteltävät asiat:

1. 70 § Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2024 ja taloussuunnitelma 2025-2026

Kuusamossa 22. pñä marraskuuta 2023

Anitta Vääräniemi  
Kirkkovaltuuston puheenjohtaja

Aika: Torstaina 30.11.2023 klo 17.30  
Paikka: Seurakuntatalo/iso sali

64 §	Kokouksen avaus.....	4
65 §	Alkuhartaus.....	4
66 §	Nimenhuuto .....	4
67 §	Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen.....	4
68 §	Pöytäkirjantarkastajat .....	4
69 §	Työjärjestyksen hyväksyminen .....	5
70 §	Talousarvio ja toimintasuunnitelma vuodelle 2024 sekä taloussuunnitelma vuosille 2025-2026.....	6
71 §	Muut kokouksessa esille tulevat asiat.....	9
72 §	Valitusosoite .....	9
73 §	Kokouksen päättäminen.....	9

Tarkistusmerkintä:

AL tw

Valtuutetun nimi	Nimenhuudossa		Saapui klo	Poistui klo	Äänestykset						
	Läsnä	Poissa			Asia		Asia		Asia		
					Jaa	Ei	Jaa	Ei	Jaa	Ei	
Ahonen Mikko	X										
Anttonen Kaisa	X										
Böök Kati		X									
Ervasti Heino	X										
Haarala Touko	X										
Hokkanen Inka		X									
Joentakanen Salla	X										
Jormakka Laura	X										
Kaartinen Anneli		X									
Korhonen Päivi	X										
Koskenkorva Ulla	X										
Lehtinen Keijo	X										
Lehtoaho Antti	X										
Leinonen-Viinikka Tarja	X										
Linjakumpu Seppo		X									
Mustonen Leena	X										
Määttä Taisto	X										
Nivala Kyllikki	X										
Norri Anne	X										
Poussu Raimo		X									
Pudas Juho		X									
Säkkinen Juha		X									
Tuovila Hannu		X									
Törmänen Lea	X										
Vanttaja Jouni	X										
Vattula Raija	X										
Vääräniemi Anitta	X										
Kutsutut varajäsenet:											
Lindgren Jenni	X										
Vanttaja Tuija	X										
Ronkainen Raili	X										
Voutilainen Ulla	X										
Ahonen Irma	X										
Suoraniemi Tauno	X										
Haataja Tarja	X										
Tauriainen Anitta	X										
Nimenhuudossa yhteensä	27										
kirkkoherra Manninen Taina	X										
talousjohtaja Pudas Marko	X										
hallintosihteeri Tervo Juha	X										
julistusjohtaja Jaakkola Jukka	X				18.38						
kasvatusjohtaja Villikka Marika	X				19.58						
palvelujohtaja Vanttaja Anne	X										
seurakuntapastori Tahkola Marja-Leena	X				18.50						

Tarkistusmerkintä:

AL MW

**64 § Kokouksen avaus**

Kirkkovaltuuston puheenjohtaja avasi kokouksen klo 17.30, toivottaen kaikki paikallaolijat tervetulleiksi kokoukseen.

**65 § Alkuhartaus**

Kirkkoherra Taina Manninen piti alkuhartauden. Laulettiin virsi 2:1-3.

**66 § Nimenhuuto**

Suoritetussa nimenhuudossa todettiin paikallaolijoiksi 19 kirkkovaltuuston varsinaista jäsentä ja 8 varajäsentä. Lisäksi viranhaltijoista kutsuttuina olivat paikalla julistusjohtaja Jaakkola Jukka, kasvatusjohtaja Villikka Marika, palvelujohtaja Vanttaja Anne sekä vuoden 2024 alusta julistusjohtajana aloittava Tahkola Marja-Leena. Nuorten vaikuttajaryhmästä paikalla oli kutsuttuina Luukkonen Emilia ja Palosaari Saana.

**67 § Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen**

Kokouskutsu on lähetetty kirkkovaltuuston jäsenille sekä kirkkoneuvoston jäsenille asialuetteloinen ja esityslistoinen 22.11.2023 sähköpostilla. Kokouskutsu on ollut nähtäväksi asetettuna seurakuntatoimiston ilmoitustaululla sekä verkkosivulla 22.–30.11.2023.

**Esitys:** Todettaneen, että kirkkovaltuuston kokous on kirkkojärjestyksen 3 luvun 29 §:n 1 momentin mukaan laillisesti koolle kutsuttu ja että se jäsenmäärään nähden on kirkkolain 10 luvun 15 §:n mukaisesti päätösvaltainen.

**Päätös:** Kirkkovaltuusto totesi yksimielisesti, että kirkkovaltuuston kokous on kirkkojärjestyksen 3 luvun 29 §:n 1 momentin mukaan laillisesti koolle kutsuttu ja että se jäsenmäärään nähden on kirkkolain 10 luvun 15 §:n mukaisesti päätösvaltainen.

**68 § Pöytäkirjantarkastajat**

**Esitys:** Valitaan kaksi pöytäkirjan tarkastajaa tarkistamaan tämän kokouksen pöytäkirja. Pöytäkirjan tarkastajat toimivat tarvittaessa myös ääntenlaskijoina. Kirkkovaltuusto on päättänyt vuorottelusta aakkosjärjestyksessä, tässä kokouksessa vuorossa ovat Lehtoaho Antti ja Leinonen-Viinikka Tarja.

**Päätös:** Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

**69 § Työjärjestyksen hyväksyminen**

**Esitys:** Hyväksytään esityslista päätösehdotuksineen kokouksen työjärjestykseksi.

**Päätös:** Kokouksen esityslista päätösehdotuksineen hyväksyttiin kokouksen työjärjestykseksi. Muissa asioissa: tulevat kokousajankohdat, kuulumisia Ruka Nordicista ja joulunajasta Kuusamon seurakunnassa.

## 70 § **Talousarvio ja toimintasuunnitelma vuodelle 2024 sekä taloussuunnitelma vuosille 2025-2026**

Taloustoimisto on koonnut johtokunnilta saatujen esitysten ja hallinnollisen valmistelun perusteella esiin tulleiden asioiden pohjalta talousarvioesityksen vuodelle 2024. Talousarvio ja toimintasuunnitelma vuodelle 2024 sekä taloussuunnitelma vuosille 2025–2026 sisältää yleisperustelut, käyttötalous-, tuloslaskelma-, investointi- ja rahoitusosat. Lisäksi talousarvio talousarvion liiteosan sekä hautainhoitorahaston talousarvion vuodelle 2024, joka esitetään tämän talousarvion liiteosassa. Kuusamon seurakunnassa pitkän tähtäimen talous- ja toimintasuunnittelu on edennyt siten, että toimialat suunnittelevat toimintaansa vähintään kolmen vuoden perspektiivillä. Vuoden 2019 talousarviossa otettiin käyttöön uusi tavoitteellisempaan suunnitteluun ohjaava talousarviopohja. Pitkätähtäimen suunnittelun kehittämistä jatketaan tulevina vuosina ja kaikessa toiminnansuunnittelussa pyritään ottamaan huomioon seurakunnan strategia.

Käyttötalousosa sisältää kunkin toimialan kustannuspaikkakohtaisen esittelyn. Kunkin kustannuspaikan kohdalta ilmenee toiminta-ajatus/tehtävä, toimintatavoitteet, resursointi ja tarvittavat määrärahat sekä tuloarviot. Lisäksi kunkin kustannuspaikan kohdalla on arviot toimintatulojen ja toimintamenojen euromääristä vuosille 2024 – 2026. Vertailuluvuiksi on otettu vuoden 2022 tilinpäätöksen luvut. Vuosien 2023 ja 2024 talousarvioluvut ovat vertailukelpoisia keskenään.

Varhaiskasvatuksen tehtäväalue sisältää aiemmat tehtäväalueet päiväkerhon, pyhäkoulun ja perhekerhotyön. Nuorisotyön tehtäväalueeseen sisältyvät varhaisnuorisotyö, nuorisotyö, partio, muu lapsi- ja nuorisotyö, koulu- ja oppilaitostyö. Muu seurakuntatyö sisältää Muu palvelu tehtäväalueen. Kirkkoherran viraston kustannuspaikka on siirtynyt Talous-, henkilöstö- ja yleishallinnon tehtäväalueelle. Aiemmin vuoden 2021 alusta Oulun Aluekeskusrekisteri (AKR) on ottanut hoidettavakseen kirkonkirjojen pidon ja ko. kustannuspaikalla on vain AKR:n kulut.

Tuloslaskelmaosa sisältää toimintatuotot, toimintakulut ja toimintakatteen sekä verotulot, verotuskustannukset, keskusrahastomaksut, toiminta-avustukset, rahoitus- tuotot ja – kulut, vuosikatteen, suunnitelman mukaiset poistot, satunnaiset tulot ja – menot. Tuloslaskelmaosa osoittaa, kuinka tulorahoitus riittää toiminnan menoihin, korkoihin, ja muihin rahoitusmenoihin sekä omaisuuden kulumisen edellyttämiin suunnitelman mukaisiin poistoihin.

Tilikauden tuloksen käsittelyerät (poistoeron muutokset, vapaaehtoisten varausten muutokset, rahastojen muutokset) eivät ole määrärahoja tai tuloarvioita, koska ne eivät ole rahoitusvaikutteisia eriä. Suunnitelman mukaiset poistot ovat talousarvion tuloslaskelmaosassa seurakunnan tilikauden tuloksen laskemiseksi tarvittava erä. Seurakunnassa on otettu käyttöön uusi poistosuunnitelma tilikaudelta 2021 alkaen.

Seurakunnan vuoden 2024 toimintatuotot kasvavat 36.760 euroa / 13,5 prosenttia verrattuna edellisen vuoden talousarvioon.

Vuoden 2024 toimintakulut kasvavat 97.930 euroa / 3,1 prosenttia verrattuna vuoden 2023 talousarvioon. Yhteensä toimintakulut ovat 3.216.122 euroa (3.058.192 euroa). Ulkoinen toimintakate on 2.907.132 euroa (2.785.962 euroa), jossa kasvua edelliseen talousarvioon verrattuna 61.170 euroa / 2,1 prosenttia. Tämä tarkoittaa verotuloilla rahoitettavan kuluosuuden kasvua.

Kirkollisverotuloja arvioidaan kertyvän 3.100.000 euroa (3.025.000 euroa). Verotuloja kertyy 75.000 euroa / 2,5 prosenttia enemmän kuin edellisessä talousarviossa. Tulevat vuodet ovat kirkkohallituksen tilaaman ennusteen mukaan positiivisia ja verotulojen kasvu näyttäisi jatkuvan vaikkakin talous juuri tällä hetkellä näyttää painuvan taantumaan. Valtionrahoitusta arvioidaan saatavan n. 309.000 euroa. Ennakkotiedon perusteella verottajan verotuskustannukset olisivat 47.200 euroa (43.100 euroa). Kirkon keskusrahastolle suoritettava perusmaksu on 6,5 % / 114.810 euroa seurakunnan verovuoden 2022 laskennallisesta kirkollisverosta. Kirkon eläkerahastolle suoritettava eläkerahastomaksu on 5,0 % / 141.300 euroa seurakunnan verovuoden 2022 kirkollisverosta. Seurakunnalla ei ole lainaa. Merkittäviä rahoituskuluja ei pitäisi syntyä. Vuosikate on 213.558 euroa (254.848 euroa). Vuosikate riittää arvioitujen 206.502 euron laskennallisten poistojen kattamiseen. Talousarvio vuodelle 2024 on 9.786 euroa ylijäämäinen (alijäämä 872 euroa).

Seurakunnan vuoden 2024 investoinnit ovat:

- Haukivaaran metsätien yhteisen osuuden loppuun saattaminen. 20.000 euroa
- Vanhan hautausmaan huoltorakennuksen suunnittelu jatkuu ja toteutus 2024, yhteensä 560.000 euroa.
- Sähköinen lukitus seurakunnan kiinteistöihin, hanke aloitettu ja kilpailutus käynnissä, asennukset 2023 ja 2024. Loppuun saattamista varten varaudutaan yhteensä 40.000 euron kustannuksiin.

Tarkistusmerkintä:

AL MW

- Nuorisotilan ulkokalusteet. Pintatyöt ja kalusteiden asennukset. 15.000 euroa.
- Kohdentamattomaan korjausrakentamiseen on varattu 20.000 euroa.
- Nilon hautausmaalle hankitaan uusi ajettava ruohonleikkuri 30.000 euroa.
- Kohdentamattomaan kalustohankintaan on varattu 10.000 euroa.
- Muut investointimenot: Pappilan peltojen maankäyttökorvaus 86.750 euroa.

Seurakunnan talousarvion rahoituslaskelma on negatiivinen ja tarkoittaa menojen rahoittamista säästöillä. Yhteensä talousarviolla ja käytetyillä oletuksilla, seurakunnan säästöjä käytetään yhteensä 553.192 euroa.

Hautainhoitorahaston talousarvion toimintatuottoja syntyy 108.000 euroa. Toimintatuotoista 40.860 euroa on kesähoitomaksuja ja 67.140 euroa jaksotettuja pitkäaikaishoitotuloja. Hautainhoitorahaston toimintakulut ovat yhteensä 101.800 euroa. Kuluista 68,4 prosenttia on henkilöstökuluja ja 24,6 prosenttia kuluu aineisiin, tarvikkeisiin ja tavarahankintoihin. Seurakunnan hoidossa olevien hautojen määrä on ollut pitkällä aikavälillä nousussa ja on tällä hetkellä määrällisesti käytettävien resurssien ylärajoilla. Harkittavaksi tulee, voidaanko hoitohautojen määrää vähentää kieltäytymällä uusien hoitohautojen sopimuksista ja etenkin kesähoitosopimuksista. Hautainhoitorahaston talousarvio päättyy 0-tulokseen.

Liitteenä Talousarvio ja taloussuunnitelma 2024 ja taloussuunnitelma 2025-2026.

**Esitys:** Kirkkoneuvosto esittää seurakunnan talousarvion ja toimintasuunnitelman vuodelle 2024 sekä taloussuunnitelman vuosille 2025 – 2026 kirkkovaltuuston käsiteltäväksi. Seurakunnan talousarvio sisältää hautainhoitorahaston talousarvion.

**Päätös:** Kirkkovaltuusto hyväksyi laaditun seurakunnan talousarvion ja toimintasuunnitelman vuodelle 2024 ja taloussuunnitelman vuosille 2025-2026 yksimielisesti. Seurakunnan talousarvio sisältää hautainhoitorahaston talousarvion.



**71 § Muut kokouksessa esille tulevat asiat**

Kirkkoneuvosto kokoontuu 4.12. ja kirkkovaltuusto 18.12. klo 16.30 puuro+soppa tarjoilu ja kokous klo 17.30. Asialistalla neuvostolla ja valtuustolla on hallintosääntö.

Kirkkoherra kertoi kuulumisia Ruka Nordicista, nykyään seurakuntaa jopa pyydetään mukaan kisoihin. Kisa-alueella on nyt kaksi vuotta ollut myös seurakunnan kota mm. hiljentymistä varten.

Itsenäisyyspäivän juhlallisuudet Pyhän Ristin kirkossa ja Käylän kirkossa. Kaiken kansan adventtiateria seurakuntatalolla 13.12. ja Käylässä kaiken kansan adventtiateria sekä Käylän kirkon 65v-juhla 17.12. Juhlavuoteen liittyen 350 jäälyhtyä kynttilöineen syttyy Pyhän Ristin kirkon pihaan 31.12.

**72 § Valitusosoite**

Puheenjohtaja antoi kirkkolain 12 luvun 2 §:n mukaisen oikaisuvaatimus- ja valitusosoituksen. Liitettiin pöytäkirjaan oikaisuvaatimus- ja valitusosoitusesitykset pykäläkohtaisina.

**73 § Kokouksen päättäminen**

Laulettiin virsi 15. Loppurukous, lausuttiin yhteen ääneen Herran siunaus. Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 20.37.

Kokouksen puolesta

Anitta Vääräniemi  
puheenjohtaja

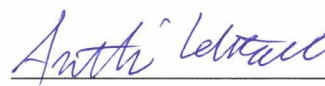
Juha Tervo  
sihteeri

Olemme tarkistaneet tämän pöytäkirjan ja todenneet sen kokouksen kulun ja tehtyjen päätösten mukaiseksi.

Kuusamossa 30. päivänä marraskuuta 2023



Leinonen-Viinikka Tarja



Lehtoaho Antti