



KOKOUSKUTSU

Kuusamon seurakunnan kirkkovaltuuston kokous pidetään tiistaina 31. p:nä toukokuuta 2022 alkaen klo 17.00 seurakuntatalon isossa salissa. Kahvitarjoilu klo 16.30.

Ilmoita Tuula Kinnuselle este osallistua kokoukseen puh. 050 310 5816 tai sähköpostilla tuula.a.kinnunen@evl.fi.

Kirkkovaltuuston kokouksessa käsiteltävät asiat:

1. (18 §) Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2021

Kuusamossa 17. p:nä toukokuuta 2022

Elina Kemppainen
kirkkovaltuuston puheenjohtaja

Aika: Tiistaina 31.5.2022 klo 17.00
Paikka: Seurakuntatalo/iso sali

12 §	Kokouksen avaus	4
13 §	Alkuhartaus	4
14 §	Nimenuoto	4
15 §	Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen.....	4
16 §	Pöytäkirjan tarkastajat	4
17 §	Työjärjestyksen hyväksyminen	4
18 §	Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2021	5
19 §	Muut kokouksessa esille tulevat asiat.....	10
20 §	Valitusosoite	10
21 §	Kokouksen päättäminen.....	10

Valtuutetun nimi	Nimenhuudossa		Saapui klo	Poistui klo	Äänestykset					
	Läsnä	Poissa			Asia		Asia		Asia	
					Jaa	Ei	Jaa	Ei	Jaa	Ei
Ervasti Heino	X									
Joentakanen Salla	X									
Hokkanen Inka		X								
Kaartinen Juha	X									
Kajava Timo	X									
Karjalainen Helena		X								
Kemppainen Elina	X									
Kilpivaara Tiina		X								
Korhonen Päivi		X								
Koskenkorva Ulla	X									
Kurtti Kaisa	X									
Kurtti Seppo	X									
Lehtinen Keijo	X									
Mustonen Leena	X									
Mustonen Markku	X									
Määttä Taisto		X								
Nevala Eero		X								
Norri Anne	X									
Parkkisenniemi Kyllikki	X									
Raatikainen Tarmo	X			19.04						
Siikaluoma Liisa		X								
Suorajärvi Marke	X									
Tuovila Hannu		X								
Turunen Martti		X								
Vattula Raija	X									
Veteläinen Arto	X									
Vääräniemi Anitta	X									
Kutsutut varajäsenet:										
Leppiaho Henna	X									
Lämsä Tuula	X									
Määttä Kauko		X								
Ronkainen Raili	X									
Seiloo Taija	X									
Vanttaja Jouni	X									
Vanttaja Tuija	X									
Voutilainen Ulla	X									
Nimenhuudossa yhteensä	25									
Nimenhuudon jälkeen saapui										
Yhteensä valtuutettuja	25									
Kirkkoherra Manninen Taina	X									
Talousjohtaja Pudas Marko	X									
Hallintosihteeri Tervo Juha	X									

Tarkistusmerkintä:

12 § **Kokouksen avaus**

Kirkkovaltuuston puheenjohtaja Elina Kemppainen avasi kokouksen klo 17.00.

13 § **Alkuhartaus**

Kirkkoherra Taina Manninen piti alkuhartauden. Laulettiin virsi 125.

14 § **Nimenuuto**

Nimenuudossa todettiin, että paikalla oli 18 varsinaista jäsentä ja 7 varajäsentä. Viranhaltijoista olivat paikalla kirkkoherra Taina Manninen, talousjohtaja Marko Pudas ja hallintosihteeri Juha Tervo. Lisäksi kutsuttuina olivat paikalla kasvatusjohtaja Marika Villikka ja palvelujohtaja Anne Vanttaja.

15 § **Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen**

Kokouskutsu on lähetetty kirkkovaltuuston jäsenille sekä kirkkoneuvoston jäsenille asialuetteloinen ja esityslistoinen 19.5.2022. Kokouskutsu on ollut nähtäväksi asetettuna seurakunnan ilmoitustaululla 19. – 31.5.2022.

Esitys: Todettaneen, että kirkkovaltuuston kokous on kirkkojärjestyksen 8 luvun 5 §:n mukaan laillisesti koolle kutsuttu ja että se jäsenmäärään nähden on kirkkolain 7 luvun 4 §:n mukaisesti päätösvaltainen.

Päätös: Todettiin, että kirkkovaltuuston kokous on kirkkojärjestyksen 8 luvun 5 §:n mukaan laillisesti koolle kutsuttu ja että se jäsenmäärään nähden on kirkkolain 7 luvun 4 §:n mukaisesti päätösvaltainen.

16 § **Pöytäkirjan tarkastajat**

Esitys: Valitaan kaksi pöytäkirjan tarkastajaa tarkistamaan tämän kokouksen pöytäkirja. Pöytäkirjan tarkastajat toimivat tarvittaessa myös ääntenlaskijoina.

Päätös: Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Heino Ervasti ja Raili Ronkainen.

17 § **Työjärjestyksen hyväksyminen**

Esitys: Hyväksytään esityslista päätösehdotuksineen kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös: Hyväksyttiin esityslista kokouksen työjärjestykseksi. Muissa asioissa keskustellaan valtuutettujen mahdollisuudesta käydä vierailemassa ripeirillä sekä tietoa kesän tapahtumista.

18 § Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2021

Kirkkojärjestyksen 15 luvun 5 §:n mukaan seurakunnan on laadittava tilikaudelta tilinpäätös, johon kuuluvat tuloslaskelma, tase ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu toimintakertomus. Samassa yhteydessä on tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä sekä talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä. Tilinpäätöksen vahvistamisesta ja vastuuvapauden myöntämisestä päättää kirkkovaltuusto.

Tilinpäätöksen liitetietoja ovat tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot, tuloslaskelman liitetiedot ja taseen liitetiedot.

Vuoden **2021** toimintakertomus on laadittu kirkkohallituksen vuoden 2020 ohjetta mukailleen. Kertomuksen 2.1 luvussa (toiminta ja talous) on suoritettu talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointia.

Kuusamon seurakunnan käyttötalouden toimintatuotot olivat **394.408,61** (259.396,17) euroa. Tuottoja oli **173.368,61** euroa enemmän, kuin talousarviossa oli arvioitu ja **135.012,44** euroa enemmän kuin vuonna 2020. Myyntituotot ja vuokratuotot jäivät talousarviosta yhteensä **3.369** euroa. Merkittävän lisän toimintatuotoihin teki **151.585** euron testamentti seurakunnalle. Ilman tätä kertaluonteista tuloa toimintatuotot olisivat ylittäneet talousarvion **21.783,18** eurolla.

Toimintatulojen tulevien vuosien kehitys on arvioitu positiiviseksi. Tuloa saadaan tulevina vuosina enemmän tilavuokrista, maavuokrista ja hautaustoimen maksutuotoista. Kirkkoneuvosto korotti tilavuokria vuodelle 2022 sekä päätti hautaustoimea koskevien toimenpidemaksujen 5-vuotisesta ohjelmasta, jolla maksuja korotetaan. Samoin Kirkkovaltuusto päätti hautapaikkamaksujen korottamiseen tähtäävästä 5-vuotisesta ohjelmasta. Hautaustoimen maksujen korotuksella hautaustoimeen käytettävän kirkollisverorahoituksen määrä laskee merkittävästi.

Käyttötalouden ulkoiset toimintakulut olivat **-2.718.259,52** (-2.478.899,93) euroa. Toimintakulut olivat **170.820,48** euroa arvioitua pienemmät kuin talousarviossa, mutta **239.359,59** euroa suuremmat kuin tilinpäätöksessä vuonna 2020. Suurin, 82.618 euron kulusäästö, syntyi henkilöstömenoissa sekä palvelujen hankintaan sekä aineiden ja tarvikkeiden hankinnassa. Toimintakuluissa henkilöstömenot kasvoivat vuodesta 2020 **142.974,62** euroa. Kasvuun vaikutti vakinaisen henkilöstömäärän lisäys hautaustoimessa yhdellä henkilöllä. Seurakuntaan palkattiin erikoisammattimieheksi Pasi Ervasti huolehtimaan haudankaivuusta ja hautausmaiden kiinteistöistä. Lisäksi hautausmaalle palkattiin kesätyöntekijöitä aikaisempia vuosia

enemmän. Tavoite on luoda kesätyömahdollisuuksia paikkakunnan nuorille ja tehdä seurakuntaa työnantajana tutuksi.

Toimintatulojen ja toimintamenojen erotuksena syntyvä toimintakate oli -
2.323.850,91 (-2.219.503,76) euroa. Toimintakate katetaan seurakunnan verotuloilla.

Vuonna 2021 seurakunnan tuloveroprosentti oli **1,60 prosenttia**. Kuusamon seurakunnalle tilitettyjen verojen määrä kasvoi **2,32** (0,83) prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Verotuloja kertyi yhteensä **2.809.247,04** (2.745.601,32) euroa. Talousarviossa verotuloiksi oli arvioitu **2.728.000** euroa. Talousarvioon verrattuna verotuloja saatiin yhteensä **81.247,04** euroa enemmän. Koko kirkon tasolla seurakunnille tilitettiin kirkollisveroja vuonna 2021 yhteensä **929,02** (899,92) miljoonaa euroa. Määrä kasvoi **1,3** prosenttia edellisvuodesta. Vuoden 2022 aikana kirkollisveroprosentit ovat muutoksen kourissa Sote-alueiden toiminnan käynnistymisen johdosta. Koska muutoksessa verotuksen painopistettä siirretään kuntaverotuksesta valtionverotukseen ja kunnallisverotuksen vähennyksiä karsitaan, silloin kirkollisverokertymä kasvaa automaattisesti. Kirkollisverokertymän kasvu tarkoittaisi siten seurakuntalaisen verorasituksen kasvamista n. **5** euroa / veroa maksava jäsen.

Seurakunnalle tilitettiin valtionrahoitusta yhteensä **295.776,00** (293.772,00) euroa. Valtionrahoituksen määrää korotettiin indeksillä vuodeksi 2021 ja se on kaikkiaan noin 117 miljoonaa euroa. Valtio maksaa summan Kirkon keskusrahastolle (Kirkkohallitus). Kirkkohallitus käytti summasta kirkolliskokouksen jakopäätöksen mukaisesti **2 miljoonaa** euroa Kirjurin kehittämiseen ja jakoi **7 miljoonaa** euroa seurakunnille rakennusavustuksina. Loppuosa noin 108 miljoonaa euroa tilitettiin seurakunnille seurakuntataloutta vastaavan kunnan asukasluvun mukaisessa suhteessa. Vuoden 2021 rahat jaettiin 31.12.2019 asukasluvun perusteella.

Kaikkiaan seurakunta sai toimintatuloina, verotuloina ja valtionrahoituksena yhteensä **3.499.431,65** euroa. Vero- ja valtionrahoitustulojen osuus kokonaistuloista oli **88,73** (92,13) prosenttia ollen yhteensä **3.105.023,04** (3.039.373,32) euroa. Kun toimintakatteeseen lisätään seurakunnalle maksetut verotulot ja valtionrahoitus sekä korkotuotot ja muut rahoitustuotot **64.824,43** euroa ja vähennetään seurakunnan osuus verotuskustannuksista **46.395,91** (46.025,10) euroa, seurakunnan osuus kirkon keskusrahastomaksuista **111.045,00** (110.323,02), seurakunnan osuus eläkerahastomaksusta **136.669,98** (135.781,98) euroa, sekä rahoituskulut **3.882,18** (842,39) euroa, saadaan vuosikatteeksi **548.003,49** (537.009,07) euroa. Vuosikat-

teella katetaan suunnitelman mukaiset poistot **409.237,60** (234.835,51) euroa. Tili-kauden tulokseksi muodostuu **138.765,89** (302.173,56) euroa. Tuloksen käsittely-erien jälkeen tilikauden 2021 ylijäämäksi muodostui **141.488,79** (304.789,87) euroa. Talousarvio oli arvioitu alijäämäiseksi **150.569** euroa.

Kirkkovaltuuston hyväksymää investointisuunnitelman mukaisia investointeja toteutettiin yhteensä 114.958,98 euron edestä. Määrärahoja oli varattu 190.000 euroa. Investoinneista eivät toteutuneet Ison salin ilmanvaihtoon ja ikkunoihin liittyvät hanke, eikä seurakuntatalon sähköinen lukitus. Toisaalta kirkkoon uusittiin albojen ja kasukoiden sekä soittimien säilytyskaapit, jonka kustannus oli yhteensä 12.782 euroa. Hankkeeseen käytettiin kohdentamatonta kalustomäärärahaa 10.000 euroa. Hanke ylitti määrärahan 2.782 euroa. Uusimispäätöksen taustalla oli tietosyksyllä 2021 seurakunnassa kokoontuvasta piispainkokouksesta sekä tulevaisuudelle tiedetty piispantarkastus. Lisäksi Nilon hautausmaalle uusittiin aluevalaistus, joka alkuperäisen suunnitelman mukaan olisi ollut ajankohtainen vasta vuonna 2022. Aluevalaistuksen uusimisen kustannus oli 6.076 euroa. Hankkeesta 5.000 euroa rahoitettiin kohdentamattomasta määrärahasta. Hanke ylitti määrärahan 1.076 euroa.

Kerrostalossa sijaitseva kellari remontoitiin vuoden 2021 aikana lähes kokonaan. Kellariin sijoitetaan eri työmuotojen varastotilat. Hankkeen kustannus vuoden loppuun mennessä oli 44.020,30 euroa. Vuoden vaihtuessa hanke oli vielä ilmanvaihdon osalta kesken, koska hankkeelle ei saatu LVI-suunnittelijaa yrityksistä huolimatta. Seurakuntataloon tehtiin olosuhdeselvitys Työterveyslaitoksen toimesta. Hanke kustansi 19.009,79 euroa. Hankkeen loppuraportti valmistui loppusyksystä ja raportin perusteella seurakuntatalossa on sisäilman näkökulmasta korjattavia kohteita. Käylän kirkkoon hankittiin ilmalämpöpumput sisäilman lämpötilojen tasaamiseksi. Hanke on vielä kesken laitteiden toimitusvaikeuksien vuoksi.

Seurakuntatalon putkiremontin suunnittelu aloitettiin ja varsinainen remontti saadaan toteutettua vuoden 2022 aikana. Remontissa uusitaan seurakuntatalon Ison salin ja toimistosiiiven käyttövesiputket. Hankkeeseen oli vuoden vaihteeseen mennessä käytetty 7.238,94 euroa. Seurakuntaan hankittiin kaksi uutta haudansulattajaa sekä ruohonleikkureita. Hankintakustannus oli 4.194,14 euroa.

Seurakunnan rakennuspiirustukset ja enin osa hallinnon asiakirjoista digitoitiin vuoden 2021 aikana. Digitoinnin kustannus oli 9.101,80 euroa. Digitointihankkeelle merkittävän työpanoksen antoivat emäntä Lea Lämsä ja taloussihteeri Tuula Kinnunen. Kaikki digitoitava materiaali käytiin ennakkoon läpi ja niistä karsittiin ylimääräinen materiaali pois.

Edelleen seurakunnalla oli hankaluuksia saada rakennuttajapalvelua hankkeille, joloin hankkeita ei saatu vietyä eteenpäin suunnitellussa aikataulussa. Tilanne parani loppuvuotta kohden. Hankkeiden eteenpäin viemiseksi käytettävissä olevat henkilöstöresurssit seurakunnan puolella ovat olleet epäsuhdassa asetettuihin tavoitteisiin nähden. Hankkeiden etenemisen edellytyksenä rakennusalan ammattilaisen toimenkuvan määräaikaista täyttämistä tulisi harkita. Yhteensä investointimäärärahoja jäi käyttämättä 75.041 euroa. Talousarvion käyttöohjeen mukaan investointimäärärahojen sitovuustasona ovat kohteelle myönnetty määrärahat.

Seurakunnan kirjanpidon tuloslaskelman osoittama tilikauden ylijäämä 141.488,79 euroa lisätään taseen vastaavaa puolen tilikauden yli-/alijäämä tilille. Syntynyt ylijäämä lisää edellisten tilikausien ylijäämää (1.796.334,47 euroa) ja sitä jää lisäyksen jälkeen käytettäväksi tarvittaessa tulevien vuosien alijäämien katteeksi 1.937.823,26 euroa.

Hautainhoitorahaston taseen loppusummien muutokset siirretään tilinpäätöksen yhteydessä seurakunnan taseen toimeksiantojen varoihin ja pääomiin. Hautainhoitorahaston kirjanpidon tuloslaskelman osoittama tilikauden ylijäämä 44.166,43 euroa lisätään hautainhoitorahaston taseen tilikauden yli-/alijäämä –tilille. Syntynyt ylijäämä lisää edellisten tilikausien ylijäämää (161.007,50 euroa) ja sitä jää lisäyksen jälkeen käytettäväksi tarvittaessa tulevien vuosien alijäämien katteeksi 205.173,93 euroa.

Liitteenä tilinpäätös ja toimintakertomus 2021. LIITE 1

Esitys: (tj) Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että:

- 1) Kirkkovaltuusto hyväksyy investointimäärärahojen ylitykset seuraavasti:
 - a) Albojen ja kasukoiden sekä soittimien säilytyskaapistot rahoitettiin kohdentamattomasta kalustomäärärahasta. Hanke ylitti määrärahan 2.782 euroa.
 - b) Nilon hautausmaan aluevalaistuksen uusinta rahoitettiin kohdentamattomasta korjausmäärärahasta. Hanke ylitti määrärahan 1.076 euroa.
- 2) Kirjanpidon tuloslaskelman osoittama tilikauden ylijäämä 141.488,79 euroa lisätään taseen vastaavaa puolen tilikauden yli-/alijäämä tilille. Syntynyt ylijäämä lisää edellisten tilikausien yli-

jäämää (1.796.334,47 euroa) ja sitä jää lisäyksen jälkeen käytettäväksi tarvittaessa tulevien vuosien alijäämien katteeksi 1.937.823,26 euroa.

- 3) Hautainhoitorahaston kirjanpidon tuloslaskelman osoittama tilikauden ylijäämä 44.166,43 euroa lisätään hautainhoitorahaston taseen tilikauden yli-/alijäämä –tilille. Syntynyt ylijäämä lisää edellisten tilikausien ylijäämää (161.007,50 euroa) ja sitä jää lisäyksen jälkeen käytettäväksi tarvittaessa tulevien vuosien alijäämien katteeksi 205.173,93 euroa.
- 4) Kirkkoneuvosto esittää tilinpäätöksen ja tilintarkastuskertomuksen kirkkovaltuuston käsiteltäväksi. Kirkkovaltuusto päättää tili- ja vastuuvapauden myöntämisestä vuoden 2021 tileistä ja hallinnosta vastaaville.

Päätös: Kohdat 1-3 hyväksyttiin esityksen mukaisesti. Kirkkovaltuusto hyväksyi tilinpäätöksen ja tilintarkastuskertomuksen yksimielisesti. Kirkkovaltuusto päätti myöntää tili- ja vastuuvapauden vuoden 2021 tileistä ja hallinnosta vastaaville.

Kirkkovaltuusto piti kokousta klo 18.37-18.45 ennen tämän pykälän päätöksentekoa.
Valtuutettu Tarmo Raatikainen poistui klo 19.04 tämän pykälän päätöksenteon jälkeen.

19 § **Muut kokouksessa esille tulevat asiat**

Keskusteltiin valtuutettujen mahdollisuudesta käydä vierailemassa rippileireillä Kirikeskuksessa.

Kirkkoherra kertoi kesän aikana pidettävistä luontokirkoista sekä myös muista tulevista syksyn tapahtumista.

Kirkkovaltuuston jäsen Anne Norri toivoi, että kokousaikataulut julkaistaan kirkollisissa ilmoituksissa.

20 § **Valitusosoite**

Puheenjohtaja antoi kirkkolain 24 luvun 3 §:n mukaisen oikaisuvaatimus- ja valitusosoituksen. Liitettiin pöytäkirjaan oikaisuvaatimus- ja valitusosoitusesitykset pykäläkohtaisina.

21 § **Kokouksen päättäminen**

Laulettiin 571:1-4. Herran siunaus. Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 19.17 toivottaen kaikille hyvää kesää.

Kokouksen puolesta

Elina Kemppainen
puheenjohtaja

Juha Tervo
pöytäkirjanpitäjä

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

Kuusamossa 31. päivänä kuuta 2022

Raili Ronkainen

Heino Ervasti