



KOKOUSHUTSU

Kuusamon seurakunnan kirkkovaltuuston kokous pidetään tiistaina 3. pñä joulukuuta 2024 alkaen klo 17.00 seurakuntatalon isossa salissa. Kahvitarjoilu alkaen klo 16.30.

Ilmoita taloussihteri Pekka Pesoselle, mikäli olet estynyt osallistumaan kokoukseen puh. 040 668 5124 tai sähköpostilla pekka.pesonen@evl.fi.

Kirkkovaltuuston kokouksessa käsiteltävät asiat:

1. (52§) Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2025 ja taloussuunnitelma 2026-2027

Kuusamossa 22. pñä marraskuuta 2024

Anitta Vääräniemi

Kirkkovaltuuston puheenjohtaja

Aika: Tiistaina 3.12.2024 klo 17.00
Paikka: Seurakuntatalo/iso sali

46.	Kokouksen avaus	4
47.	Alkuhartaus	4
48.	Nimihuuto	4
49.	Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen.....	4
50.	Pöytäkirjantarkastajat	4
51.	Työjärjestyksen hyväksyminen	5
52.	Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2025 ja taloussuunnitelma 2026-2027.....	6
53.	Muut kokouksessa esille tulevat asiat.....	9
54.	Valitusosoite	9
55.	Kokouksen päättäminen.....	9



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:										
Ronkainen Raili	X									
Suoraniemi Tauno	X									
Ronkainen Tanja	X									
Hummasti Hannu-Pekka	X									
Määttä Veli	X									
Nimenhuudossa yhteensä	27									
Nimenhuudon jälkeen saapui										
Yhteensä valtuutettuja	27									
kirkkoherra Manninen Taina	X									
talousjohtaja Pudas Marko	X									
hallintosihteeri Tervo Juha	X									
julistusjohtaja Tahkola Marja-Leena	X			18.10						
kasvatusjohtaja Koski Satu	X			18.10						
vs. palvelujohtaja Pesonen-Kytö- mäki Paula	X			18.10						
nuorten vaikuttajaryhmä Dea Seiloo	X			18.10						
ja Emilia Luukkonen	X			18.10						

Tarkistusmerkintä:



46. Kokouksen avaus

Kirkkovaltuuston puheenjohtaja avasi kokouksen klo 17.0.

47. Alkuhartaus

Kirkkoherra Taina Manninen piti alkuhartauden. Laulettiin virsi 4:1-3 ja 7.

48. Nimenhuuto

Suoritetussa nimenhuudossa todettiin läsnäoleviksi 22 kirkkovaltuuston varsinaista jäsentä ja 5 varajäsentä. Viranhaltijoista paikalla olivat Taina Manninen, Marko Pudas, Juha Tervo, Marja-Leena Tahkola, Satu Koski ja Paula Pesonen-Kytömäki. Nuorten vaikuttajaryhmästä paikalla olivat kutsuttuina Dea Seiloo ja Emilia Luukonen.

49. Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen

Kokouskutsu on lähetetty kirkkovaltuuston jäsenille sekä kirkkoneuvoston jäsenille asialuetteloinen ja esityslistoinen 22.11.2024 sähköpostilla. Kokouskutsu on ollut nähtäväksi asetettuna seurakuntatoimiston ilmoitustaululla sekä verkkosivulla 22.11.– 3.12.2024.

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: Todettiin, 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.

50. 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 Ahonen Mikko ja Anttonen Kaisa.

Päätös: Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Ahonen Mikko ja Ervasti Heino.



51. Työjärjestyksen hyväksyminen

Esitys: Hyväksytään esityslista päätösehdotuksineen kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös: Kokouksen esityslista hyväksyttiin kokouksen työjärjestykseksi. Muissa asioissa joulunajan tapahtumista ja tammikuun kokousajoista.



52. Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2025 ja taloussuunnitelma 2026-2027

Taloustoimisto on koonnut johtokunnilta saatujen esitysten ja hallinnollisen valmistelun perusteella esiin tulleiden asioiden pohjalta talousarvioesityksen vuodelle 2025. Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2025 sekä taloussuunnitelma 2026–2027 sisältää yleisperustelut, käyttötalous-, tuloslaskelma-, investointi- ja rahoitusosat. Lisäksi talousarvio talousarvion liiteosan sekä hautainhoitorahaston talousarvion vuodelle 2025, joka esitetään tämän talousarvion liiteosassa. Pitkätäähtäimen suunnitteluntyön kehittämistä jatketaan tulevina vuosina ja kaikessa toiminnansuunnittelussa pyritään ottamaan huomioon seurakunnan strategia.

Käyttötalousosa sisältää kunkin toimialan kustannuspaikkakohtaisen esittelyn. Kunkin kustannuspaikan kohdalla ilmenee toiminta-ajatus/tehtävä, toimintatavoitteet, resursointi ja tarvittavat määrärahat sekä tuloarviot. Lisäksi kunkin kustannuspaikan kohdalla on arviot toimintatulojen ja toimintamenojen euromääristä vuosille 2025 – 2027. Vertailuluvuiksi on otettu vuoden 2023 tilinpäätöksen luvut. Vuosien 2024 ja 2025 talousarvioluvut ovat vertailukelpoisia keskenään. Uudessa seurakuntien ja seurakuntayhtymien kustannusten kohdentamisohjeessa pääluokka hautaus toimi (PL 4) jakautuu seuraaviin tehtäväalueisiin: hautausmaahallinto (401); hautausmaiden ylläpito (403), vastaten pääpiirteissään entistä tehtäväaluetta hautausmaakiinteistöt; hautaaminen (404), vastaten pääpiirteissään entistä tehtäväaluetta varsinainen hautaus toimi; sekä vainajasäilytys (406).

Tehtäväaluemuutosten lisäksi myös kustannusten kohdentamista muutetaan keskusrahastomaksun ja verotuskustannusten osalta. Keskusrahastomaksun vyörytysperusteena on jatkossa kirkon keskushallinnon tehtävät, eivät seurakuntatalouden omat kustannukset. Verotuskustannukset vyörytetään pääasiassa pääluokkien seurakunnallisen toiminnan ja kiinteistötoimen -tehtäväalueille, mutta ei hautaus toimen tehtävä-alueille eikä kirkonkirjojenpidolle. Kirkonkirjojen pidon kustannuspaikalle kohdennetaan vuodesta 2025 lähtien 8 prosenttia keskusrahastomaksusta.

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 2025 toimintatuotot kasvavat 82.560 euroa / 26,7 prosenttia verrattuna edellisen vuoden talousarvioon. Merkittävimmän osan toimintatuottojen kasvusta selittää hautaus-toimen maksujen 5-vuotisohjelman mukaiset hintojen korotukset, metsänharvennuksesta saatavat tulot ja kasvaneet maavuokratulot.

Vuoden 2025 toimintakulut kasvavat 122.567 euroa / 3,8 prosenttia verrattuna vuoden 2024 talousarvioon. Yhteensä toimintakulut ovat 3.338.689 euroa (3.216.122 euroa). Ulkoinen toimintakate on 2.947.139 euroa (2.907.132 euroa), jossa kasvua edelliseen talousarvioon on 40.007 euroa / 1,37 prosenttia. Tämä tarkoittaa verotuloilla rahoitettavan kuluosuuden kasvua.

Kirkollisverotuloja arvioidaan kertyvän 3.225.000 euroa (3.100.000 euroa). Verotuloja kertyy 125.000 euroa / 4 prosenttia enemmän kuin edellisessä talousarviossa. Arvio on varovainen ja kasvu johtuu veroperusteiden muutoksista. Tulevat vuodet ovat kirkkohallituksen tilaaman ennusteen mukaan positiivisia ja verotulojen kasvu näyttäisi jatkuvan vaikkakin reaalista kasvua on vain vähän tai ei lainkaan.

Valtionrahoituksen jako kokee merkittävän muutoksen. Vuonna 2025 puolet jaettavasta summasta esitetään jaettavaksi vanhalla jakoperusteella (euroa/kunnan jäsen) ja puolet uudella moneen eri tekijään perustuvalla jakoperusteella. Lisäksi hallitus leikkasi tulevilta vuosilta valtionrahoitusta merkittävästi. Uuden jakoperusteen ja leikkausten vuoksi valtionrahoitus vähenee 42.508 euroa ja kertymä on yhteensä 267.022 euroa (309.000 euroa). Ennakkotiedon perusteella verottajan verotuskustannukset olisivat 45.200 euroa (47.200 euroa). Kirkon keskusrahastolle suoritettava perusmaksu on 6,5 % / 129.740 euroa seurakunnan verovuoden 2023 laskennallisesta kirkollisverosta. Kirkon eläkerahastolle suoritettava eläkerahastomaksu on 5,0 % / 154.690 euroa seurakunnan verovuoden 2023 kirkollisverosta. Seurakunnalla ei ole lainaa, mutta varautuu lainan hakemiseen Vanhan hautausmaan uuden huoltorakennuksen rakentamisen rahoittamiseksi.



Vuosikate on 225.253 euroa (213.558 euroa). Vuosikate riittää arvioitujen 224.920 euron suunnitelman mukaisten poistojen kattamiseen. Talousarvio vuodelle 2025 on 3.063 euroa ylijäämäinen (ylijäämä 9.786 euroa).

Seurakunnan vuoden 2025 investoinnit ovat:

- Vanhan hautausmaan huoltorakennuksen suunnittelu jatkuu ja toteutus 2025-2026, yhteensä 530.000.
- Kirkon pihamaan maamassojen vaihto ja asfaltointi yhteensä 30.000 euroa.
- Muut investointimenot: Pappilan peltojen maankäyttökorvaus 86.750 euroa.
- Kohdentamattomaan korjausrakentamiseen 20.000 euroa.
- Kohdentamattomaan kalustohankintaan yhteensä 10.000 euroa.

Seurakunnan talousarvion rahoituslaskelma on negatiivinen ja tarkoittaa menojen rahoittamista säästöillä. Yhteensä talousarviolla ja käytetyillä oletuksilla, seurakunnan säästöjä käytetään yhteensä 451.497 euroa.

Hautainhoitorahaston talousarvion toimintatuottoja syntyy 109.300 euroa. Toimintatuotoista 39.580 euroa on kesähoitomaksuja ja 69.720 euroa jaksettuja pitkäaikaishoitotuloja. Hautainhoitorahaston toimintakulut ovat yhteensä 109.300 euroa. Henkilöstökulut ovat 73.970 euroa ja 27.820 euroa kuluu hautainhoidon tarvikkeisiin. Seurakunnan hoidossa olevien hautojen määrä on ollut pitkällä aikavälillä nousussa ja on edelleen määrällisesti käytettävien resurssien ylärajoilla. Hautainhoitorahaston talousarvio päättyy 0-tulokseen.

Liitteenä Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2025 sekä taloussuunnitelma 2026 ja 2027.

Esitys: Kirkkoneuvosto esittää seurakunnan talousarvion ja toimintasuunnitelman vuodelle 2025 sekä taloussuunnitelman vuosille 2026 – 2027 kirkkovaltuuston käsiteltäväksi. Seurakunnan talousarvio sisältää hautainhoitorahaston talousarvion.

Päätös: Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

53. Muut kokouksessa esille tulevat asiat

Kirkkovaltuuston kokous 13.1.2025 klo 18. Kirkkovaltuuston iltakoulu helmikuulla, jossa käsitellään mm. hallintosäännön mahdollisia muutoksia.

Joulunajan ohjelmasta: Kaiken kansan adventtiateria on tarjolla keskiviikkona 11.12.2024.

Vanhan pappilan tutkimukset valmistuvat ja asian käsittely etenee.

Talousarvioon kuulumaton meno noin 40.000€ on tullut ylimääräisenä kustannuksena Käylän majoitusrakennuksen purkuun liittyen.

54. Valitusosoite

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

55. Kokouksen päättäminen

Loppuhartaus. Laulettiin virsi 581, Herran siunaus. Puheenjohtaja kiitti valtuutettuja tämän vuoden työskentelystä ja päätti kokouksen klo 19.16.

Kokouksen puolesta

Anitta Vääräniemi
puheenjohtaja

Juha Tervo
sihteeri

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

Kuusamossa 3. päivänä joulukuuta 2024

Mikko Ahonen

Heino Ervasti