

KOKOUSAIKA

tiistai 17.12.2024 klo 18, jouluruokailu alkaa klo 17

KOKOUSAIKKA

Seurakuntatalo, yläsali

**Mikäli et pääse kokoukseen pyydetään ilmoittamaan taloustoimistoon
puh. 044-722 5451/Paula Wenell. Taloustoimisto hoitaa varajärjestelyt.**

KÄSITELTÄVÄT ASIAT

- § 42 KOKOUKSEN AVAUS
- § 43 KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS
- § 44 TYÖJÄRJESTYKSEN HYVÄKSYMINE
- § 45 PÖYTÄKIRJANTARKASTAJIEN VALINTA
- § 46 MÄÄRÄALAN MYYNTI KIINTEISTÖSTÄ RAJANIEMI 936-409-27-14
- § 47 TALOUSARVIO VUODELLE 2025 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2025-2027
- § 48 TALOUSARVION TOTEUTUMA TAMMI-LOKAKUU JA VEROTULOKERTYMÄ
- § 49 TIEDOTUSASIAT
- § 50 KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN JA MUUTOKSENHAKUOHJEET

ASIALISTA NÄHTÄVÄNÄ

Kokouksen asialista pidetään yleisesti nähtävänä 9.12.2024 alkaen seurakunnan verkkosivuilla.

PÖYTÄKIRJA NÄHTÄVÄNÄ

Kokouksen tarkistettu pöytäkirja, johon on liitetty valitusosoitus, on nähtävänä seurakunnan kotisivuilla 18.12.2024 - 24.1.2025.

ALLEKIRJOITUS

Jukka Veija
Jukka Veija
kirkkovaltuuston puheenjohtaja

KOKOUSAIKA tiistai 17.12.2024 klo 18

KOKOUSPAIKKA Seurakuntatalo, yläsali

Mikäli et pääse kokoukseen pyydetään ilmoittamaan taloustoimistoon puh. 044 722 5451, Paula Wenell. Taloustoimisto hoitaa varajärjestelyt.

LÄSNÄ
Heittola Olavi
Ilkka-Ahola Sirpa
Jokitulppo Ari-Matti
Jyväsjärvi Kirsi-Maaria
Kasalainen-Kalliomäki Katja
Kalliomäki Eila
Kammonen Riitta
Kellomäki Marko
Leppänen Reine
Mettänen Pirjo
Niemi Keijo
Rantanen Hannele
Tarvainen Harri
Tikkanen Pentti
Veija Jukka
Veikkola Mirjami
Vuorenmaa Tauno
Wenell Timo
Wersta Jari

MUUT LÄSNÄOLIJAT Taskinen Jukka, vt. kirkkoherra
Tolvanen Tuija, talouspäällikkö, sihteeri

ASIAT § 42–50

ALLEKIRJOITUKSET

Jukka Veija
puheenjohtaja

Tuija Tolvanen
sihteeri

PÖYTÄKIRJA
TARKASTETTU _____/____2024

_____/____2024

nimi

nimi

PÖYTÄKIRJA YLEISESTI
NÄHTÄVÄNÄ Kokouksen tarkistettu pöytäkirja, johon on liitetty valitusosoitus, on yleisesti
nähtävillä seurakunnan verkkosivuilla 18.12.2024 – 24.1.2025

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--

KOKOUKSEN AVAUS JA ALKUHARTAAUS
KV § 42

Kirkkovaltuuston puheenjohtaja Jukka Veija avaa kokouksen ja vt. kirkkoherra Jukka Taskinen pitää alkuhartauden.

KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS
KV § 43

Kirkkovaltuuston koolle kutsuminen KJ 3 luku 28 §:
"Kirkkovaltuuston kutsuu koolle puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Jos varapuheenjohtajallakin on este, kokouksen kutsuu koolle kirkkoneuvoston puheenjohtaja."

Kutsu kirkkovaltuuston kokoukseen KJ 3 luku 29 §:
"Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka, ja siihen on liitettävä asialuettelo. Kokouskutsu on lähetettävä kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston jäsenille viimeistään viikkoa ennen kokousta. Samassa ajassa on kokouksesta ilmoitettava yleisessä tietoverkossa. Kokouskutsu voidaan lähettää sähköisesti, jos seurakunta huolehtii, että tähän tarvittavat tekniset välineet ja yhteydet ovat kutsuttavien käytettävissä."

Kirkkovaltuuston päätösvaltaisuudesta säädetään KL 10 luku 15 § Toimielimen päätösvaltaisuus.
"Toimielin on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä, jollei päätöksenteolle säädetä tässä laissa muita vaatimuksia."

Kokouskutsu on nähtävillä seurakunnan verkkosivuilla 9.12.2024.
Esityslista on lähetetty sähköpostilla valtuutetuille ja kirkkoneuvoston jäsenille 9.12.2024.

esitys: Suoritetaan nimenhuuto ja todetaan estyneet valtuutetut sekä heidän varajäsenensä sekä mahdolliset esteellisyudet.
Todetaan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

päätös:

TYÖJÄRJESTYKSEN HYVÄKSYMINEN
KV § 44

Ennen työjärjestyksen hyväksymistä viranhaltijat ilmoittavat lisäasiat ja luottamushenkilöt ilmoittavat esille tulleet aloitteet ja tiedoksiannot.
Työjärjestys on toimitettu jäsenille kokouskutsun liitteenä.

esitys: Kirkkovaltuusto hyväksyy esityslistan kokouksen työjärjestykseksi.

päätös:

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--

PÖYTÄKIRJANTARKASTAJIEN VALITSEMINEN
KV § 45

Pöytäkirjantarkastamisesta määrätään KL 3 luku § 7: hallinto- ja johtosääntö.

Hallintosäännön § 38:

"Pöytäkirjan tarkastaa kaksi kullakin kerralla tähän tehtävään valittua toimielimen jäsentä, jolle toimitella jonkin asian kohdalla toisin päättää".

Kirkkovaltuusto valitsee kaksi pöytäkirjantarkastajaa, jotka tarvittaessa toimivat myös ääntenlaskijoina. Pöytäkirjan tarkastus tapahtuu kirkkovaltuuston kokouksen jälkeen.

Pöytäkirja on nähtävillä yleisessä tietoverkossa 18.12.2024 – 24.1.2025.

esitys:

Valitaan pöytäkirjantarkastajiksi aakkosjärjestyksessä kaksi seuraavaa; Sirpa Ilkka-Ahola ja Ari-Matti Jokitulppo.

päätös:

MÄÄRÄALAN MYYNTI KIINTEISTÖSTÄ RAJANIEMI 936-409-27-14

KV § 46

Kirkkoneuvoston käsittely 18.6.2024 § 66

██████████ on ilmoittanut olevansa kiinnostunut hankkimaan kiinteistönsä lisämaaksi tonttinsa eteläpuolelle 50 metriä kertaa 10 metriä kaistaleen yhteensä 500 neliötä. Alueelta on myyty tontteja myös aikaisemmin, joten myynnille ei liene esteitä. Neliöhintaa määriteltäessä voidaan käyttää kiinteistönvälittäjien antamaa hinta-arviota 3–5 euroa neliö, hintahaitari ko. kaupassa olisi 1500–2500 euroa. Alue on kaavassa metsämaata ja myytävässä kohteessa puustoa n 13 kpl. Alueella tulevat metsänhoitotyöt 2024 rajataan siten, että nuo puut jätetään määrälalle. Ostaja on tietoinen ostajan velvollisuudesta huolehtia maanmittauksen suorittamisesta ja sen kustannuksista. 1.7.2023 voimaan tuleen kirkkolain mukaan, seurakunnan voi myydä maata kirkkovaltuuston päätöksellä ilman alustusmenettelyä.

Liite 5: Alustava karttaliite suunnitellusta alueesta, (ei mittakaavassa)

talouspäällikön esitys:

Virtain seurakunta myy ██████████ n. 500 m2 määrälalan kiinteistöä Rajaniemi 936–409–27–14 kirkkoneuvoston päättämään neliöhintaan ja valtuuttaa talouspäällikön hoitamaan tarvittavat asiakirjat ja toimeenpanon. Ostajan hyväksyessä kirkkoneuvoston määrittelemän hinnan, kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle määrälankaupan hyväksymistä.

päätös:

Kirkkoneuvosto hyväksyi määrälalan myynnin 5 euroa neliö eli hintaan 2500 euroa ja valtuutti talouspäällikön hoitamaan neuvottelut ██████████ kanssa ja kauppaan liittyvät toimenpiteet. Jos kauppa toteutuu, niin kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle määrälankaupan hyväksymistä.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--

Kirkkoneuvoston käsittely 20.8.2024 § 81

██████████ kanssa on 23.7.2024 käyty neuvottelu, jossa hän on tehnyt seurakunnalle suullisen vastatarjouksen ko. 500 neliön määräalasta 4 euroa neliö eli kauppasumma olisi näin ollen 2000 euroa. Muutoin ehdot 18.6. päätöksen mukaiset.

talouspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto hyväksyy tehdyn vastatarjouksen ja myy ██████████ Rajaniemi tilasta määräalan 4 (neljän) euron neliöhintaan. Perusteena, että hinta on vielä kiinteistönvälittäjien kyseisen alueen hinta-arvion sisällä.

päätös:

Hyväksyttiin ehdotuksen mukaisesti.

Kirkkovaltuuston käsittely 17.12.2024 § 46

Liite 1: karttaliite suunnitellusta alueesta, (ei mittakaavassa)

esitys:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että se hyväksyy kirkkoneuvoston 18.6.2024 § 66 tehdyn päätöksen myydä määräala ██████████ Rajaniemin tilasta 936–409–27–14 500 m2 sekä 20.8.2024 § 81 tehdyn päätöksen määräalan hinnasta eli 4 (neljä) euroa neliö eli kauppasumma 2000 euroa.

päätös:

TALOUSARVIO VUODELLE 2025 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA
VUOSILLE 2025-2027
KV § 47

Kirkkoneuvoston käsittely 19.11.2024 § 115

Kirkkovaltuusto on kokouksessaan 28.5.2024 vahvistanut, että Virtain seurakunnan veroprosentti pidetään ennallaan ollen 1.7 %. Verotulot on arvioitu talousarvioon kirkkohallituksen FCG:n syyskuussa 2024 saadun ennusteen mukaan, johon on tehty vajaan 2 %:n inflaatiotarkistus.

Talousarvion laadinnasta vastaaville viranhaltijoille on annettu ohjeeksi, että raami vuoden 2025 talousarvioon on vuoden 2024 taso siten, että arvonlisäverollisiin palvelujen ostoihin ja aiheisiin ja tarvikkeisiin tulee sisällyttää 1.2 %:n laskennallinen korostus arvonlisäveron korotuksen vuoksi.

Pääloukkien talous, hautatoimi, kiinteistötoimi talousarviot on laadittu taloustoimistossa huomioiden arvonlisäveron korotus sekä yleinen kustannusten nousu vuodelle 2025.

Henkilöstökulut on laskettu keskitetysti taloustoimistossa ja talousarviopalkkoihin on tehty 2,5 prosenttiyksikön laskennallinen korostus.

Kirkon virka- ja työehtosopimuksen mukaiset yleisen palkkausjärjestelmän sopimustarkistukset on tehty 1.2.2024 ja 1.9.2024. Kirkon virka- ja työehtosopimus 2023–2025 on voimassa 28.2.2025 saakka eikä talousarvio- ja suunnitelmavuosien palkankorotukset ole tiedossa vuoden 2025 talousarviota laadittaessa.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--

Talousarvio vuodelle 2025 on alijäämäinen 34.448 euroa. Investointeja on talousarvioon merkitty kustannusarvion mukaan 20.000 euroa.

Toimintakatteet pääluokittain (ennen poistoja)

	Ed. TP 2023	Kuluvan tilikauden 2024 TA	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
1 Hallinto	-219.722	-249.528	-283.869	-283.869	-283.869
2 Seurakunnallinen toiminta	-592.023	-660.866	-642.986	-642.986	-642.986
4 Hautaus toimi	-153.852	-174.232	-169.831	-169.831	-169.831
5 Kiinteistötoimi	-234.056	-192.150	-221.414	-221.414	-221.414

Rahoitustoimi

Kirkollisverotulot	1.318.880	1.363.000	1.374.000	1.384.000	1.396.000
Valtionrahoitus	131.069	131.200	131.000	131.000	131.000
Verotuskulut	-17.712	-19.200	-18.200	-18.000	-18.000
Kirkon rahastomaksut	-104.706	-106.500	-115.600	-119.000	-121.000
Rahoitustuotot- ja kulut	20.808	13.450	21.000	22.000	24.000

Liite 2: Virtain seurakunnan talousarvio 2025, toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2025–2027. Hautainhoitorahaston talousarvio vuodelle 2025.

talouspäällikön esitys:

1. Kirkkoneuvosto käsittelee ja esittää kirkkovaltuustolle talousarvion hyväksymistä vuodelle 2025, joka on 34.448 eroa alijäämäinen sekä toiminta- ja taloussuunnitelman hyväksymistä vuosille 2025–2027.
2. Kirkkoneuvosto käsittelee ja esittää kirkkovaltuustolle hautainhoitorahaston vuoden 2025 talousarvion hyväksymistä. Hautainhoitorahaston talousarvio vuodelle 2025 osoittaa alijäämää 8.141 euroa.
3. Talousarviokirjaan voidaan tehdä teknisiä tarkistuksia, joilla ei ole olennaista vaikutusta kokonaisuuteen.

päätös:

Esityksen mukaisesti.

Kirkkovaltuuston käsittely 17.12.2024 § 47

esitys:

1. Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle talousarvion hyväksymistä vuodelle 2025, joka on 34.448 eroa alijäämäinen sekä toiminta- ja taloussuunnitelman hyväksymistä vuosille 2025–2027.
2. Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle hautainhoitorahaston vuoden 2025 talousarvion hyväksymistä. Hautainhoitorahaston talousarvio vuodelle 2025 osoittaa alijäämää 8.141 euroa.

Liite 2: Virtain seurakunnan talousarvio 2025, toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2025–2027. Hautainhoitorahaston talousarvio vuodelle 2025.

päätös:

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--

TALOUSARVION TOTEUTUMA TAMMI-LOKAKUU JA VEROTULOKERTYMÄ
KV § 48

Kirkkoneuvoston käsittely 19.11.2024 § 114

Kuluva tilikausi 2024 on poikkeuksellinen kulurakenteen vuoksi, koska seurakunta on juhlinut 250-vuotiaista kirkkoa koko vuoden. Juhlavuoden kuluihin on varauduttu vuoden 2024 talousarviota laadittaessa.

Vuoden 2024 aikana on palkkoihin tullut 5.5 % KirVesTes:n sopimustarkistukset ja lisäksi 0,5 %:n järjestelyerä on jaettu 1.10.2024. Korotukset ovat olleet suuremmat, mitä talousarvion laadinnan yhteydessä oli tiedossa. Suorituslisää sopimuskorotukset 2024 eivät koskeneet.

Talousarvion toteutumassa:

Toimintatuotot 1–10/ 2024	221.950 €	80,6 % ta:sta	275.450 €
Toimintakulut 1–10/2024	1.219.557 €	78,6 % ta:sta	1.552.226 €
Henkilöstökulut 1-10/2024	633.115 €	85,8 % ta:sta	738.124 €
Kirkollisverotulot 1–10/2024	1.128.716 €	82,8 % ta:sta	1.363.000 €

Kirkollisverotulojen loppuvuoden kertymän toteutuessa edellisvuoden tasolla, verotulot olisivat arviolta n. 1 320.000 euroa, jolloin ne jäisivät alle talousarvion.

Seurakunnan talousarvion toteumavertailu ajalta tammi-lokakuu 2024

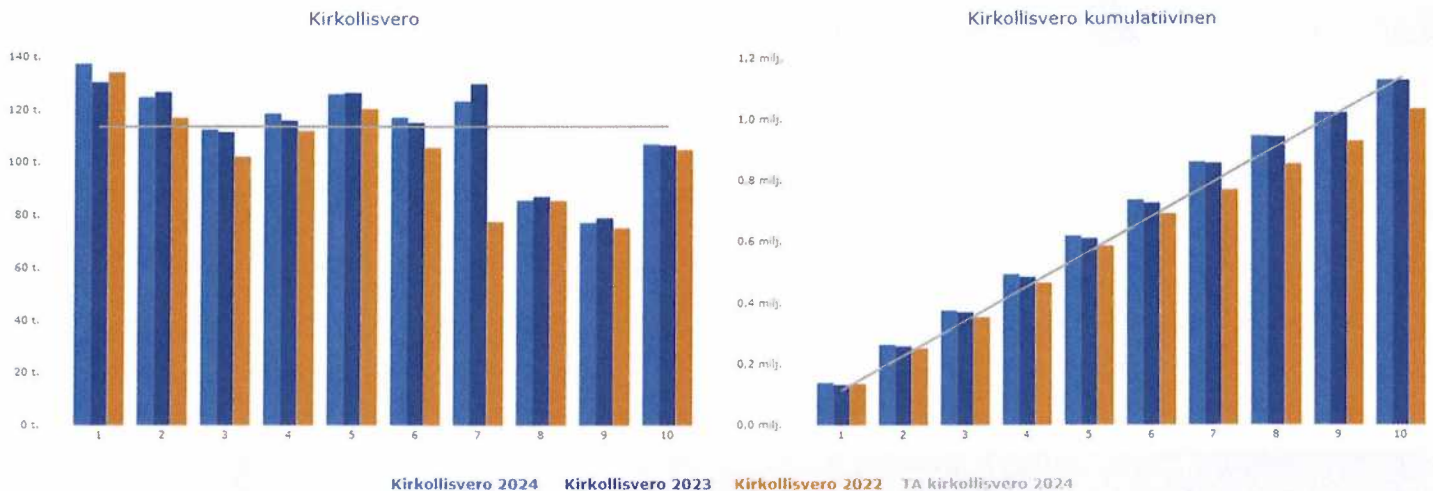
	Kuluva kausi	Ed. vuoden vastaava kausi	TA Yhteensä	Toteuma %
☐ Toimintatuotot	221 950,13	195 163,69	275 450,00	80,6
☐ Korvaukset	2 626,88	4 834,23	14 450,00	18,2
☐ Myyntituotot	41 224,35	29 803,16	51 100,00	80,7
☐ Maksutuotot	51 381,45	48 712,72	62 230,00	82,6
☐ Vuokratuotot	39 602,51	28 953,32	51 500,00	76,9
☐ Metsätalouden tuotot	84 461,65	71 685,95	85 000,00	99,4
☐ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4 677,70	11 077,98	5 650,00	82,8
☐ Tuet ja avustukset	-2 024,41	46,33	5 520,00	-36,7
☐ Muut toimintatuotot	0,00	50,00		
☐ Toimintakulut	-1 219 556,99	-1 161 243,63	-1 552 226,00	78,6
☐ Henkilöstökulut	-633 114,87	-595 888,20	-738 124,00	85,8
☐ Palvelujen ostot	-415 198,53	-395 427,09	-585 522,00	70,9
☐ Vuokratulot	-5 443,70	-15 296,67	-10 190,00	53,4
☐ Aineet ja tarvikkeet	-116 138,43	-100 173,59	-151 320,00	76,8
☐ Annetut avustukset	-24 833,48	-31 632,62	-38 800,00	64,0
☐ Muut toimintakulut	-24 827,98	-22 825,46	-28 270,00	87,8
☐ TOIMINTAKATE	-997 606,86	-966 079,94	-1 276 776,00	78,1
☐ Kirkollisverotulot	1 128 715,64	1 127 490,31	1 363 000,00	82,8
☐ Valtionrahoitus	108 990,80	109 224,20	131 200,00	83,1
☐ Verotuskulut	-14 347,20	-13 283,67	-19 200,00	74,7
☐ Kirkon rahastomaksut	-97 795,00	-97 144,00	-106 500,00	91,8
☐ Rahoitustuotot ja -kulut	8 174,47	14 822,62	13 450,00	60,8
☐ VUOSIKATE	136 131,85	175 029,52	105 174,00	129,4
☐ Poistot ja arvonalentumiset	-81 407,64	-88 790,52	-108 547,00	75,0
☐ TILIKAUDEN TULOS	54 724,21	86 239,00	-3 373,00	-1 622,4
☐ Tilikauden ylijäämä (alijaama)	54 724,21	86 239,00	-3 373,00	-1 622,4

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--

Kirkollisverotulon kehitys eri vuosina ja toteutuma tammi-lokakuu 2024

Kirkollisvero 2024 1 128 715,64	Kirkollisvero kum. 2024 1 128 715,64	Kirkollisvero rul. 12kk 11/2023 - 10/2024 1 320 105,11
Kirkollisvero 2023 TP 1 318 879,78	Kirkollisvero kum. 2023 1 127 490,31	Kirkollisvero rul. 12kk 11/2022 - 10/2023 1 272 390,13
Kirkollisvero 2022 TP 1 178 699,24	Kirkollisvero kum. 2022 1 033 799,42	Kirkollisvero rul. 12kk 11/2021 - 10/2022 1 262 405,42



talouspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto merkitsee tiedoksi talousarvion toteutuman tammi-lokakuulta 2024 ja verotulokertymän samalta ajalta.

päätös:

Esityksen mukaisesti.

Kirkkovaltuuston käsittely 17.12.2024 § 48

esitys:

Kirkkovaltuusto merkitsee tiedoksi talousarvion toteutuman tammi-lokakuulta 2024 ja verotulokertymän samalta ajalta.

päätös:

TIEDOTUSASIAT
KV § 49

- Kirkkoneuvoston seuraava kokous to 19.12.2024 klo 15.
- Kirkkovaltuuston seuraava kokous ti 14.1.2025 klo 16.
- Kirkkoneuvoston kokous ti 18.2.2025 klo 15.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--

KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN JA MUUTOKSENHAKUOHJEET
KV § 50

Päätösesitys: Pöytäkirjaan liitetään muutoksenhakuohjeet.
Puheenjohtaja päättää kokouksen.

Päätös:

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet

--	--