

Aika 12.12.2018 keskiviikko klo 18 – 19.13

Paikka Seurakuntakeskuksen luentosali

Saapuvilla olleet jäsenet

Tuominen Harri	kirkkovaltuuston puheenjohtaja
Unkuri Jouni	kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja
Bärlund Anne	jäsen
Hintsala Aarne	jäsen
Ilomäki Kirsi	jäsen
Ketola Markus	jäsen
Kuusisto Lilja	jäsen
Lasonen Soile	jäsen
Lukka Heli	jäsen
Naski Mervi	jäsen
Nyroos Marja	jäsen
Parkkali Urpo	jäsen
Penttilä Leena	jäsen
Riikonen Maria	jäsen
Suonpää Silja-Riitta	jäsen
Tuliniemi Eija	jäsen
Vepsäläinen Tuula	jäsen

Muut saapuvilla olleet

Karilainen Soili	talouspäällikkö, sihteeri
Järviö Markku	kirkkoherra
Vappula Lasse	kappalainen
Salo Satu	lehtori

Asiat 19 – 34 §

Allekirjoitukset

Harri Tuominen
puheenjohtaja

Soili Karilainen
sihteeri

Olemme tarkastaneet kokouksen pöytäkirjan ja todenneet sen kokouksen kulun ja tehtyjen päätösten mukaiseksi:

Eija Tuliniemi

Tuula Vepsäläinen

Pöytäkirja on ollut yleisesti nähtävillä Nakkilan kirkkoherranvirastossa 14 + 1 päivän ajan 19.12.2018 - 21.1.2019 viraston aukioloaikoina.

Maiju Wallenius
ilmoitustaulun hoitaja

Käsittävät asiat

§	Liitteet	Sivu	Otsikko
19	-	20	Kokouksen avaus
20	-	20	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
21	-	20	Pöytäkirjan tarkastajien valinta
22	1	20	Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen
23	-	21-24	Nakkilan seurakunnan toimitilaratkaisut
24	-	25-26	Vuoden 2019 talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2019-2021 kirkkovaltuustolle käsiteltäväksi
25	2	27	Nakkilan seurakunnan 40 vuotta vanhempien digitoitujen kirkonkirjojen ja muiden 100 vuotta vanhempien pysyvästi säilytettävien asiakirjojen tallettaminen arkistolaitokseen.
26	3	28	Taloudellinen tilanne 1.1.- 30.9.2018
27	4, 5	29	Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen ajalla 1.1.- 30.9.2018
28	6	30	Varainhoidon raportointi 31.10.2018 tilanteesta
29	-	31	Kuluvan vuoden 2018 talousarviomuutokset
30	7	32	Tilintarkastajan lähettämät naapuriseurakuntien ja muiden tilintarkastajan tarkastamien seurakuntien vertailutiedot
31	8	33	Tilintarkastuspalvelut ajalle 2019-2022
32	-	34	Muut asiat
33	-	34	Muutoksenhaku
34	-	34	Kokouksen päättäminen

19 §
Kokouksen avaus

Ehdotus: Puheenjohtaja avaa kokouksen

Päätös: Puheenjohtaja avasi kokouksen.

Kirkkoherra piti alkuhartauden.

Kirkkoherra muisti vuoden aikana 50- tai 60 v täyttäneitä valtuutettuja kirjalahjalla.

20 §
Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Ehdotus: Kirkkovaltuuston kokouskutsu asialuetteloinen on lähetettävä kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston jäsenille viimeistään 10 päivää ennen kokousta sekä pidettävä seurakunnan ilmoitustaululla viikon ajan ennen kokousta. Kokouskutsut on annettu postin kuljetettaviksi sekä asetettu seurakunnan ilmoitustaululle 29.11.2018.

Suoritetaan nimenhuuto. Valtuusto toteaa, onko kokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen. Valtuusto päättää merkitä paikalle saapuneet varajäsenet varsinaisiksi jäseniksi.

Päätös: Suoritettiin nimenhuuto ja todettiin läsnäolijat. Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

21 §
Pöytäkirjan tarkastajat

Ehdotus: Aakkosjärjestyksen mukaan vuorossa ovat Eija Tuliniemi ja Tuula Vepsäläinen. Pöytäkirjan tarkastus toimitetaan maanantaina 17.12.2018 klo 9-17 tai tiistaina 18.12.2018 klo 9-12 kirkkoherranvirastossa.

Päätös: Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Eija Tuliniemi ja Tuula Vepsäläinen.

22 §
Työjärjestyksen hyväksyminen

Ehdotus: Asiat otetaan esityslistalle puheenjohtajan määräämään järjestykseen ja käsitellään, jollei valtuusto toisin päättä, esityslistan mukaisessa järjestyksessä.

Päätös: Kokouksen työjärjestykseksi hyväksyttiin kokouskutsun esityslista, liite 1.

23 §

Nakkilan seurakunnan toimitilaratkaisut

Seurakuntakeskus ja seurakuntakoti kärsivät molemmat sisäilmaongelmista ja ovat peruskorjauksen tarpeessa. Koska seurakuntakodin peruskorjauksen on arvioitu tulevan huomattavasti kalliimmaksi kuin seurakuntakeskuksen, päätyi kirkkoneuvosto syyskuun 2018 kokouksessa ehdottamaan kirkkovaltuustolle seurakuntakeskuksen korjaamista ja seurakuntakodin jättämistä kokoontumis- ja varastotilaksi. Seurakuntakodilla tehtäisiin vain välttämättömät korjaukset.

Työntekijöille on etsitty väistötiloja seurakuntakeskuksen peruskorjauksen ajaksi. Saimme tarjouksen Nakkilan keskustassa (Kauppatie 2) sijaitsevista tiloista, jotka kunnostettaisiin seurakunnan käyttöön. Ajatus toiminnan siirtämisestä vuokratiloihin pidemmäksi aikaa sai laajalti kannatusta sekä työntekijöiden, että luottamushenkilöiden keskuudessa. Kirkkoneuvosto päätti marraskuun 2018 kokouksessa ehdottaa kirkkovaltuustolle vuokratiloihin siirtymistä.

Kirkkoneuvosto on käsitellyt asiaa 21.4.2018, 19.9.2018, 14.11.2018 ja 12.12.2018.

KN 21.4.2018 § 67

Seurakuntakodin sisäilmatutkimuksen tulokset ja niiden pohjalta käynnistettävät toimenpiteet

Vahanen Oy:ltä tilattiin 11.10.2017 seurakuntakeskuksen peruskorjauksen suunnittelu. Peruskorjauksen kustannuksiksi saatiin suunnitelmissa noin 800 000 €. Kirkkovaltuusto päätti 13.12.2017 keskeyttää seurakuntakeskuksen peruskorjauksen suunnittelun toistaiseksi ja selvittää kustannukset seurakuntakodin peruskorjauksesta ja mahdollisesta laajennuksesta. Kirkkoneuvosto päätti tilata Tehokuivaus Oy:ltä seurakuntakodin sisäilmatutkimuksen. Tutkimukset suoritettiin tammikuussa, asbestikartoitusraportti saapui 5.2.2018, sisäilmatutkimus- ja lämpökuvausraportit 21.3.2018.

Talouspäällikön päätösehdotus:

Annetaan kirkkoneuvoston valitseman korjaustyöryhmän tehtäväksi neuvotella Vahanen Oy:n kanssa seurakuntakodin suunnittelun laajuudesta, aikataulusta ja kustannuksista. Toteutetaan työntekijöiden keskuudessa kysely toimitilojen tarpeesta.

Asiaa käsitellään seuraavaksi kirkkoneuvoston kokouksessa 19.9.2018.

Korjaustyöryhmän jäsenet: Harri Tuominen, varalla Mervi Naski, Urpo Parkkali, varalla Heli Lukka, kirkkoherra ja talouspäällikkö. Kutsut lähetetään sekä varsinaisille, että varajäsenille.

Kirkkoneuvoston päätös:

Keskustelun jälkeen talouspäällikkö muutti päätösehdotustaan seuraavasti:

Annetaan kirkkoneuvoston valitseman korjaustyöryhmän (Harri Tuominen, varalla Mervi Naski, Urpo Parkkali, varalla Heli Lukka, kirkkoherra ja talouspäällikkö) tehtäväksi selvittää seurakuntakodin peruskorjauksen ja laajennuksen arvioidut kustannukset. Kirkkoneuvosto käsittelee asiaa seuraavaksi 19.9.2018. Toteutetaan työntekijöiden keskuudessa kysely toimitilojen tarpeesta huhti-toukokuun 2018 aikana.

Muutettu päätösehdotus hyväksyttiin.

KN 19.9.2018 § 115

Seurakuntakodin sisäilmatutkimuksen tulokset ja niiden pohjalta käynnistettävät toimenpiteet

Kirkkoneuvosto käsitteli asiaa 21.4.2018. Kirkkoneuvoston valitsema korjaustyöryhmä kokoontui 27.6.2018. Yhteistyötoimikunta käsitteli asiaa 5.9.2018. Vesa Heikkilä on kirkkoneuvoston kokouksen alussa paikalla asiantuntijana esittelemässä laskelmat ja vastaamassa kysymyksiin.

Talouspäällikön päätösehdotus:

- 1. Tehdään seurakuntakodilla välttämättömät korjaukset sitä silmällä pitäen, että rakennusta käytetään vain tilaisuuksien ja tapahtumien järjestämiseen sekä kokoontumis- ja varastotilana. Energian säästämiseksi pidetään rakennus poissa käytöstä vuosittain talvikuukausina loppiaisen ja pääsiäisen välillä. Korjausten toteuttamisaika 2019-2020. Talviseisokit aloitetaan loppiaisenä 2020.*
- 2. Ennen seurakuntakodin korjausten aloittamista v. 2019 järjestetään kanttorille, suntiolle, seurakuntapuutarhurille ja emännälle työhuoneet (2 kpl) seurakuntakeskukselta.*
- 3. Jatketaan seurakuntakeskuksen peruskorjauksen suunnittelutyötä. Annetaan korjaustyöryhmälle valtuudet viedä asiaa eteenpäin. Suunnitteluun varataan vuodet 2019-2020.*

Päätös:

- 1. Päätettiin peruskorjata seurakuntakeskus. Jatketaan jo aloitettua peruskorjauksen suunnittelutyötä.*
- 2. Seurakuntakodilla tehdään välttämättömät korjaustoimenpiteet (liite 2) sitä silmällä pitäen, että rakennusta käytetään vain tilaisuuksien ja tapahtumien järjestämiseen sekä kokoontumis- ja varastotilana. Liitteessä korjaukset ovat tärkeysjärjestyksessä. Korjausten toteuttamisaika 2019-2020.*
- 3. Energian säästämiseksi pidetään seurakuntakoti poissa käytöstä vuosittain talvikautena. Talviseisokit aloitetaan vuonna 2020.*
- 4. Järjestetään mahdollisimman nopeasti terveelliset väistötilat seurakunnan toiminnalle ja työntekijöille.*
- 5. Edellä mainitut päätökset (1-4) viedään kirkkovaltuuston käsittelyyn.*

KN 14.11.2018 § 163

Toimintatilojen vuokraaminen ja seurakuntakeskuksen peruskorjauksen suunnittelun jatkaminen

Kirkkoneuvosto päätti 19.9.2018 järjestää mahdollisimman nopeasti terveelliset väistötilat seurakunnan toiminnalle ja työntekijöille. Seurakuntakeskuksen peruskorjauksen suunnittelutyötä päätettiin jatkaa.

Seurakunnan toiminnalle ja työntekijöille on löydetty sopivat väistötilat aivan Nakkilan keskustasta. Tilat on mahdollista vuokrata pitempiaikaiseenkin käyttöön. Tilojen tarkempi esittely sekä laskelma vuokratilasta esitetään kokouksessa.

Talouspäällikön päätösehdotus:

Tehdään päätös toimintatilojen vuokraamisesta ja seurakuntakeskuksen peruskorjauksen suunnittelun siirtämisestä kokouksessa tehtävän päätösehdotuksen mukaan.

Päätös:

Kokouksessa esiteltiin Nakkilassa, osoitteessa Kauppatie 2, sijaitsevat tilat.

Taluspäällikkö teki kokouksessa seuraavan päätösehdotuksen:

- 1. Ehdotetaan kirkkovaltuustolle hyväksyttäväksi toimitilojen vuokraamista kymmenen vuoden ajaksi West Coast Holding Oy:ltä. Toimitilat sijaitsevat Nakkilassa, osoitteessa Kauppatie 2, kahdessa kerroksessa, yhteensä 747 m². Neuvotellaan mahdollisuudesta vuokra-ajan jatkamiseen kymmenen vuoden jälkeen.*
- 2. Ehdotetaan kirkkovaltuustolle, että vuokran määräksi hyväksytään 7,50 €/m²/kk + alv. Vuokran määrä sidotaan elinkustannusindeksiin (1951:10=100) ensimmäinen vuokratarkistus 1/2019.*
- 3. Ehdotetaan kirkkovaltuustolle, että hyväksytään kiinteähintainen erilliskorvaus muutokustannusten kattamisesta 4,75 €/m²/kk + alv 60 kk:n ajan. Muutokustannukset on esitetty rakennustapaselostuksessa 14.11.2018.*
- 4. Ehdotetaan kirkkovaltuustolle, että seurakuntakeskuksen peruskorjauksen suunnittelu keskeytetään ja seurakuntakeskuksen myyntitoimenpiteet aloitetaan.*

Taluspäällikön kokouksessa tekemä päätösehdotus hyväksyttiin.

KN 12.12.2018 § 198

Nakkilan seurakunnan toimitilaratkaisut / suunnittelutilanne kirkkovaltuustolle päätettäväksi

Luottamushenkilöiden ja johtavien viranhaltijoiden kesken on käyty keskustelua siitä, onko tarpeen selvittää muutkin Nakkilan keskustassa mahdollisesti olevat vuokratilat ja niiden kustannukset sekä seurakuntakeskuksen myyntimahdollisuudet. Myös tarkempia kannattavuuslaskelmia oman tilan ja vuokratilojen käytön välillä on kaivattu. Vuokratilan kustannukset osoitteessa Kauppatie 2 laskivat oleellisesti, kun saatiin tieto, että vuokra peritään ilman arvonlisäveroa.

Taluspäällikön päätösehdotus:

Kirkkoneuvosto ehdottaa kirkkovaltuustolle, minkä vaihtoehdon mukaan toimitilajärjestelyissä edetään. Valittavana on neljä eri vaihtoehtoa.

- 1. Seurakuntakodilla tehdään vuosittain tarpeen vaatimat välttämättömät korjaukset. Seurakuntakodin juhlasali säilytetään nykyisenkaltaisessa käytössä. Samoin kiinteistöyöntekijöiden työtilat, diakoniatyön EU-ruokajakotila ja varastotilat säilytetään seurakuntakodilla. Muu seurakunnan toiminta siirretään Nakkilan keskustasta vuokrattaviin tiloihin osoitteessa Kauppatie 2. Hyväksytään Nakkilan seurakunnan ja West Coast Holding Oy:n välinen vuokrasopimus osoitteessa Kauppatie 2 sijaitsevista vuokratiloista. Seurakuntakeskus myydään. Vuokrasopimus liite 1, rakennustapaselostus liite 2, kiinteistön kunnossapidon suunnitelma liite 3.*
- 2. Seurakuntakodilla tehdään vuosittain tarpeen vaatimat välttämättömät korjaukset. Seurakuntakodin juhlasali säilytetään nykyisenkaltaisessa käytössä. Samoin kiinteistöyöntekijöiden työtilat, diakoniatyön EU-ruokajakotila ja varastotilat säilytetään seurakuntakodilla. Muu seurakunnan toiminta siirretään Nakkilan keskustasta vuokrattaviin tiloihin. Tarjolla olevat vaihtoehdot kartoitetaan. Seurakuntakeskus myydään.*

3. *Toteutetaan seurakuntakeskuksen laaja peruskorjaus. Vuokrataan peruskorjauksen ajaksi väistötilat. Peruskorjauksen jälkeen toiminta keskitetään seurakuntakeskukselle. Seurakuntakodilla tehdään vuosittain tarpeen vaatimat välttämättömät korjaukset. Seurakuntakoti säilytetään kokoontumis- ja varastotilana.*
4. *Toteutetaan seurakuntakodin laaja peruskorjaus ja laajennus sijoittaen sinne kaikki tarvittavat kokoontumistilat ja työntekijöiden työtilat. Vuokrataan peruskorjauksen ajaksi väistötilat. Seurakuntakeskus myydään.*

Päätös: Kirkkoneuvosto päätti ehdottaa kirkkovaltuustolle, että toimitilaratkaisuissa edetään kohdan numero 2 mukaan:

Seurakuntakodilla tehdään vuosittain tarpeen vaatimat välttämättömät korjaukset. Seurakuntakodin juhlasali säilytetään nykyisenkaltaisessa käytössä. Samoin kiinteistötyöntekijöiden työtilat, diakoniatyön EU-ruokajakotila ja varastotilat säilytetään seurakuntakodilla. Muu seurakunnan toiminta siirretään Nakkilan keskustasta vuokrattaviin tiloihin. Tarjolla olevat vaihtoehdot kartoitetaan. Seurakuntakeskus myydään.

Ei muutoksen hakuoikeutta, asian valmistelua.

Kirkkovaltuuston päätösehdotus:

Kirkkovaltuusto päättää minkä vaihtoehdon mukaan seurakunnan toimitilaratkaisuissa edetään.

Kirkkovaltuuston päätös:

Kirkkovaltuusto päätti, että toimitilaratkaisuissa edetään kohdan numero 2 mukaan:

Seurakuntakodilla tehdään vuosittain tarpeen vaatimat välttämättömät korjaukset. Seurakuntakodin juhlasali säilytetään nykyisenkaltaisessa käytössä. Samoin kiinteistötyöntekijöiden työtilat, diakoniatyön EU-ruokajakotila ja varastotilat säilytetään seurakuntakodilla. Muu seurakunnan toiminta siirretään Nakkilan keskustasta vuokrattaviin tiloihin. Tarjolla olevat vaihtoehdot kartoitetaan. Seurakuntakeskus myydään.

Muutoksenhakuoikeus valitusosoituksin.

24 §

Vuoden 2019 talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2019-2021 kirkkovaltuustolle käsiteltäväksi

Kirkkoneuvosto on käsitellyt asiaa 14.11.2018 ja 12.12.2018.

KN 12.12.2018

199 Vuoden 2019 talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2019-2021 kirkkovaltuustolle käsiteltäväksi

Kirkkoneuvosto käsitellyt asiaa 14.11.2018 ja päätti jättää asian valmisteltavaksi toimitilajärjestelyjen vuoksi.

Toimitilajärjestelyjen vuoksi talousarvioon ei ole tehty muutoksia, koska siirtyminen vuokratiloihin on ajateltu tapahtuvaksi kevään toimintakauden päätyttyä ja talousarviossa oli jo alun perin otettu tämä aikataulu huomioon. Sen sijaan 14.11.2018 käsiteltyyn talousarvioon on tehty seuraavat muutokset:

- *kirkkoneuvoston tehtäväalueen eläkemaksujen kohdalla on korjattu tallennusvirhe, vaikutus vähentää kustannuksia 28 000 €.*
- *seurakuntakodin korjaussuunnitteluun investointiosaan varattua määrärahaa on vähennetty 10 000 eurosta 5 000 euroon.*
- *seurakuntakeskuksen tasearvoa on vähennetty kertaluonteisella poistokirjauksella 90 000 eurolla 286 000 eurosta 196 000 euroon.*

Muutosten jälkeen talousarvion vuosikate on plussalla 101 871 € ja tilikauden ylijäämä on 7 002 €.

Kirkkohallitus on yleiskirjeessä 13/2018 antanut ohjeita talousarvion valmisteluun:

Kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston edellisten päätösten mukaan ovat talouspäällikkö, kirkkoherra ja työmuodoista vastaavat viranhaltijat valmistelleet kirkkoneuvostolle ja edelleen kirkkovaltuustolle lähetettäväksi ehdotuksen ensi vuoden talousarvioksi sekä kolmen seuraavan vuoden toiminta- ja taloussuunnitelmaksi.

Seurakunnan vuoden 2019 talousarvion vuosikate on plussalla 101 871 €. Talousarvion ylijäämä on 7 002 €. Talousarvion tasapainottamiseen on käytetty säätiön varoja 70 000 €. Vuosikatteen jälkeen on kirjattu satunnaisiin tuottoihin leirikeskukseen myynnistä arvioitu myyntivoitto 170 000 €. Kiinteistötoimen kulut on arvioitu siltä pohjalta, että seurakuntakeskuksen toiminnot siirretään vuokratiloihin. Vuokratuluiksi on arvioitu 60 000 €.

Talousarvio perustuu 1,75 % suuruiseen kirkollisveroon. Henkilöstökuluja nostaa mm. talouspäällikön vuosilomakorvaukset säästövapaiden erääntyessä.

Kirkollisverotulojen on arvioitu pysyvän vuoden 2018 tasolla. Kirkollisverotulot ovat 1 189 000 €. Valtionrahoituksen arvioidaan vuonna 2018 olevan 108 000 €. Talousarvion toimintatuotot ovat 119 580 € (vähennystä vuoden 2018 talousarvioon 6 %) ja toimintakulut 1 216 209 € (lisäystä vuoden 2018 talousarvioon verrattuna 8 %).

Toimintakate eli toimintamenojen ja tulojen erotus pääluokittain:

- Pääluokka 1 eli yleishallinto	228 284 €	+	67 876 €	+ 42 %
- Pääluokka 2 eli seurakunnallinen toiminta	555 900 €	-	29 803 €	- 5 %
- Pääluokka 4 eli hautaustoimi	125 132 €	+	6 891 €	+ 6 %
- Pääluokka 5 eli kiinteistötoimi	197 313 €	-	3 901 €	- 2 %

Tuulikki Koiviston Nakkilan seurakunnalle testamenttaamista varoista kirkkoneuvosto jakaa 20 000 € vuodessa työmuotojen ehdottamiin käyttötarkoituksiin. Lahjoitus on kirjattu vuoden 2015 tuloksi. Talousarvioon vuonna 2019 käytettäväksi tarkoitetut varat on kirjattu satunnaisiin kuluihin.

Investointiosaan on kirjattu seurakuntakodin katon korjaukseen 50 000 € ja seurakuntakodin korjaussuunnitteluun 10 000 €.

Hautainhoitorahaston talousarvio on 8 550 € alijäämäinen. Alijäämään vaikuttaa sijoitusten tuoton kirjaaminen vasta kun sijoitus puretaan. Vuonna 2019 ei ole tarkoitus purkaa hautainhoitorahaston sijoituksia.

Talouspäällikön päätösehdotus:

Hyväksytään Nakkilan seurakunnan ja hautainhoitorahaston talousarvio vuodelle 2019 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2019-2021 ja lähetetään se edelleen kirkkovaltuuston käsiteltäväksi.

Kirkkovaltuuston päätösehdotus:

Hyväksytään Nakkilan seurakunnan ja hautainhoitorahaston talousarvio vuodelle 2019 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2019-2021.

Kirkkovaltuuston päätös:

Hyväksyttiin Nakkilan seurakunnan ja hautainhoitorahaston talousarvio vuodelle 2019 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2019-2021.

Muutoksenhakuoikeus valitusosoituksin.

25 §

Nakkilan seurakunnan 40 vuotta vanhempien digitoitujen kirkonkirjojen ja muiden 100 vuotta vanhempien pysyvästi säilytettävien asiakirjojen tallettaminen arkistolaitokseen.

Kirkkoneuvosto on käsitellyt asiaa 14.11.2018

KN 14.11.2018 § 170

Nakkilan seurakunnan 40 vuotta vanhempien digitoitujen kirkonkirjojen ja muiden 100 vuotta vanhempien pysyvästi säilytettävien asiakirjojen tallettaminen arkistolaitokseen.

Nakkilan seurakunnan kirkonkirjat vuosilta 1765-1880 on talletettu Turun Maakunta-arkistoon kirkkovaltuuston päätöksellä 10.12.2000. Asiakirjojen omistusoikeus on Nakkilan seurakunnalla.

Arkistolaitos ottaa edelleen vastaan vanhoja kirkonkirjoja säilytettäväkseen sillä edellytyksellä, että asiakirjat ovat arkistolaitoksen siirtomääräyksen mukaisessa kunnossa ja että arkistolaitokselta löytyy tilaa kirjojen säilyttämiseen.

Arkistolaitos vastaa asiakirjojen asianmukaisesta säilyttämisestä. 40 vuotta vanhemmat digitoidut kirkonkirjat ja muut 100 vuotta vanhemmat pysyvästi säilytettävät asiakirjat säilytetään maksutta. Talletetut asiakirjat voidaan arkistolaitoksen päätöksellä siirtää säilytettäväksi myös johonkin toiseen kuin tässä sopimuksessa nimettyyn arkistolaitoksen toimipaikkaan.

Asiakirjojen omistus säilyy Nakkilan seurakunnalla.

Arkistolaitos ei konservoi asiakirjoja omana työnä. Asiakirjojen konservoinnista maksullisena palveluna tallettajan kustannuksella sovitaan erikseen.

Kirkkoherran päätösehdotus:

Kirkkoneuvosto ehdottaa kirkkovaltuustolle, että Nakkilan seurakunnan 40 vuotta vanhemmat digitoidut kirkonkirjat ja muut 100 vuotta vanhemmat pysyvästi säilytettävät asiakirjat talletetaan arkistolaitokseen.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

Kirkkovaltuuston päätösehdotus:

Kirkkovaltuusto päättää, että Nakkilan seurakunnan 40 vuotta vanhemmat digitoidut kirkonkirjat ja muut 100 vuotta vanhemmat pysyvästi säilytettävät asiakirjat talletetaan arkistolaitokseen.

Kirkkovaltuuston päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin. Luettelo asiakirjoista liite 2.

Muutoksenhakuoikeus valitusosoituksin.

26 §

Taloudellinen tilanne 1.1.- 30.9.2018 kirkkovaltuustolle tiedoksi

Kirkkoneuvosto on käsitellyt asiaa 14.11.2018

KN 14.11.2018 § 172

Taloudellinen tilanne 1.1.- 30.9.2018 kirkkoneuvostolle ja kirkkovaltuustolle tiedoksi

Talouden toteutumารaportit toimitetaan työmuodoista vastaaville viranhaltijoille kerran kuukaudessa, kirkkoneuvostolle viisi kertaa vuodessa ja kirkkovaltuustolle kaksi kertaa vuodessa. Kirkkoneuvostolle on raportoitu 24.1.2018, 14.2.2018, 21.3.2018, 21.4.2018, 23.5.2018 ja 19.9.2018, kirkkovaltuustolle on raportoitu 30.5.2018.

Ajalla 1.1. - 30.9.2018 kirkollisverotuloja kertyi Nakkilan seurakunnalle 4,4 % (39 619 €) enemmän kuin viime vuonna vastaavana aikana. Koko maassa kirkollisverotulot kasvoivat 5,2 %. Nakkilan seurakunnan kirkollisverotulojen on arvioitu talousarvion mukaan kasvavan 86 954 € (7,9 %).

Talousarviossa 2018 on arvioitu kirkollisverotuloja kertyvän 1 189 000 €. Verottajan ennakkotiedon mukaan kirkollisverotuloja kertyy 1 109 961 €, joten koko vuoden kirkollisveron kertymä jää 79 039 € arvioitua pienemmäksi.

Valtionosuuksia Nakkilan seurakunta saa kuluvana vuonna 8989,10 € kuukaudessa, yhteensä 108 000 €. (9182,66 €/kk v. 2017). Valtionosuudet jaetaan seurakunnan jäsenmäärän mukaan. Vuoden 2018 talousarvio on 236 € ylijäämäinen. Talousarvion tasapainottamiseen on käytetty säätiön varoja 70 000 €. Investointiosaan on varattu seurakuntakeskuksen/seurakuntakodin peruskorjauksen suunnitteluun 50 000 € ja kirkon ovien lukituksen uusimiseen 5 000 €.

Talousarvion toteutuminen:

- *Kirkon ovien lukituksen uusiminen tuli maksamaan 1935,50 € ja jäi siten alle aktivointirajan (5 000 €). Määräraha siirretään investointiosasta käyttötalousosaan.*
- *Ruumiskellarin kylmäkoneen korjaus maksoi 2 169,63 €, rahaa ei oltu varattu*
- *Kiinteistöhuolto-yhtiö laskutti liputukset vuosilta 2016 ja 2017, yhteensä 1450,80 €*
- *Siivouspalveluihin on kulunut enemmän rahaa kuin mitä on arvioitu*
- *Arkiston järjestäminen lisämääräraha 10 000 €*
- *Palkkakulujen osalta ylityksiä ei ole tullut*
- *Eläkerahastomaksut ovat olleet arvioitua suuremmat*
- *Osinkotuottoja saatiin enemmän kuin mitä on arvioitu*

Muilta osin talousarvio on toteutunut suunnitellusti.

Talouspäällikön päätösehdotus:

Merkitään seurakunnan taloudellinen tilanne ajalta 1.1. - 30.9.2018 kirkkoneuvoston ja edelleen kirkkovaltuuston tietoon saatetuksi.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

Kirkkovaltuuston päätösehdotus:

Merkitään seurakunnan taloudellinen tilanne ajalta 1.1.-30.9.2018 tietoon saatetuksi.

Kirkkovaltuuston päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin Liite 3.

27 §

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen ajalla 1.1.- 30.9.2018

Työmuodoista vastaavat ovat selvittäneet, miten talousarviossa ja toimintasuunnitelmassa 2018 asetetut tavoitteet ovat toteutuneet 30.9.2018 mennessä.

Kirkkohallitus lähettää kuukausittain toiminta- ja talousraportin. Raportilla on myös vertailuryhmän tiedot. Vertailuryhmään on valittu väkiluvultaan lähinnä samankokoisia seurakuntia.

Kirkkoneuvosto käsitteli asiaa 14.11.2018.

KN 14.11.2018 § 173

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen 30.9.2018

Nakkilan seurakunnan taloussäännön 21 §:n mukaan (KV 13.12.2017) tulee toiminnasta vastaavien viranhaltijoiden antaa kirkkovaltuustolle ja kirkkoneuvostolle tietoja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta. Kirkkoneuvosto päätti 23.5.2018, että kirkkoneuvostolle raportoidaan toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta huhtikuun ja marraskuun kokouksissa ja kirkkovaltuustolle kaksi kertaa vuodessa.

Kokouskutsun liitteenä työmuodoista vastaavien viranhaltijoiden laatimat toiminnallisten tavoitteiden toteutumukset 30.9.2018.

Uusien raportointijärjestelmien vuoksi kirkkohallitus saa seurakunnista ja kirkon palvelukeskuksesta tilastotiedot nopeasti. Kirkkohallitus raportoi seurakuntia joka kuukausi toiminnasta ja taloudesta. Kuukausiraportti ajalta 1.1.-30.9.2018 kokouskutsun liitteenä.

Kirkkoherran päätösehdotus:

Annetaan toiminnallisten tavoitteiden toteutumukset 30.9.2018 kirkkoneuvostolle ja edelleen kirkkovaltuustolle tiedoksi.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

Kirkkovaltuuston päätösehdotus:

Merkitään Nakkilan seurakunnan toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen ajalla 1.1. - 30.9.2018 tietoon saatetuksi.

Kirkkovaltuuston päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin. Liitteet 4 ja 5.

Muutoksenhakuoikeus oikaisuvaatimuksin

28 §

Varainhoidon raportointi 31.10.2018 tilanteesta kirkkovaltuustolle tiedoksi

Kirkkoneuvosto on käsitellyt asiaa 14.11.2018

KN 14.11.2018 § 174

Varainhoidon raportointi 31.10.2018 tilanteesta kirkkoneuvostolle ja edelleen kirkkovaltuustolle tiedoksi

Nakkilan seurakunnan vuosille 2018-2022 tehdyn sijoitussuunnitelman mukaan sijoitussalkun tuottoa seurataan säännöllisesti. Talouspäällikkö raportoi sijoitustoiminnasta kirkkoneuvostolle joka kokouksessa ja kirkkovaltuustolle puolivuositain. Kirkkoneuvostolle on raportoitu 30.9.2018 tilanteesta 17.10.2018 kokouksessa ja kirkkovaltuustolle on raportoitu 31.3.2018 tilanteesta 30.5.2018 pidetyssä kokouksessa.

Taluspäällikön päätösehdotus:

Annetaan raportti varainhoidon tilanteesta 31.10.2018 kirkkoneuvostolle ja edelleen kirkkovaltuustolle tiedoksi.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

Kirkkovaltuuston päätösehdotus:

Merkitään raportti varainhoidon tilanteesta 31.10.2018 kirkkovaltuuston tietoon saatetuksi.

Kirkkovaltuuston päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin. Liite 6.

Muutoksenhakuoikeus oikaisuvaatimuksin.

29 §

Kuluvan vuoden 2018 talousarviomuutokset

Kirkkovaltuuston tulee hyväksyä talousarviomuutokset talousarviovuoden aikana.
Kirkkoneuvosto on käsitellyt asiaa 14.11.2018

KN 14.11.2018 § 175 §

Kuluvan vuoden 2018 talousarviomuutokset kirkkoneuvostolle ja kirkkovaltuustolle päätettäväksi

Talousarviomäärärahojen sitovuustaso on hautaustoimen ja kiinteistötoimen osalta pääluokkataso sekä yleishallinnon ja seurakunnallisen toiminnan osalta tehtäväalueen nettomeno. Määrärahan siirtoja tililtä toiselle sekä muutoksia toimintasuunnitelmiin ja määrärahojen käyttötarkoitukseen talousarvion loppusummaa muuttamatta ovat oikeutettuja tekemään sitovuustason puitteissa tehtäväalueesta vastaavat viranhaltijat. Sitovuustason ylittävät määrärahojen siirrot ja ylitykset tulee kirkkovaltuuston hyväksyä kuluvan talousarviovuoden aikana.

Kirkkoneuvosto päätti 13.1.2016, että Tuulikki Koiviston Nakkilan seurakunnalle testamenttaamasta 175 200 euron suuruisesta lahjoituksesta käytetään vuosittain 20 000 € työmuotojen tekemien ehdotusten mukaisesti. Lahjoitus on kirjattu vuoden 2015 kirjanpitoon. Kuluvan vuoden talousarviossa 20 000 € on kirjattu talousarvio-osan satunnaisiin kuluihin.

Kirkkovaltuusto 30.5.2018 on hyväksynyt testamenttilahjoituksen määrärahasiirrot 21.3.2018 kirkkoneuvoston hyväksymistä työmuotojen anomuksista.

Talouspäällikön päätösehdotus:

Anotaan kirkkovaltuustolta määrärahojen siirtämistä vuoden 2018 talousarvion satunnaisista kuluista kyseisten työmuotojen luonteensa mukaisiin kuluihin kirkkoneuvoston 17.10.2018 hyväksymien työmuotojen anomusten mukaisesti, yhteensä 8 174 €:

500 € kirkkovaltuustolle

500 € henkilöstö- ja taloushallinnolle

650 € musiikkityölle

1 243 € muille seurakuntatilaisuuksille

1 156 € nuorisotyölle

41 € rippikoulutyölle

2 584 € diakoniatyölle

500 € lähetystyölle

1 000 € yhteiskunnalliselle työlle

8 174 € vähennetään satunnaisista kuluista

Anotaan kirkkovaltuustolta seuraavat lisämäärärahat vuoden 2018 talousarvioon:

15 500 € suuruinen lisämääräraha seurakuntakodin korjauskustannuksiin

10 000 € suuruinen lisämääräraha arkiston järjestämisen kustannuksiin

1 000 € lisämääräraha perheneuvonnalle

3 000 € lisämääräraha rippikoulutyölle

Vuoden 2018 talousarvion investointiosasta poistetaan seuraavat investoinnit:

5 000 € kirkon lukituksen uusiminen, kustannus kirjattu käyttötalousosaan

Muutosten vaikutuksesta talousarvion 236 euron ylijäämä muuttuu 29 264 euron alijäämäksi.

Investointimääräraha vähenee 55 000 eurosta 50 000 euroon.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

Kirkkovaltuuston päätösehdotus:

Hyväksytään kirkkoneuvoston ehdottamat muutokset vuoden 2018 talousarvioon.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

30 §
Tilintarkastajan lähettämät naapuriseurakuntien ja muiden tilintarkastajan tarkastamien seurakuntien vertailutiedot kirkkovaltuustolle tiedoksi

Kirkkoneuvosto on käsitellyt asiaa 19.9.2018.

KN 19.9.2018 § 120

Tilintarkastajan lähettämät naapuriseurakuntien vertailutiedot kirkkoneuvostolle ja edelleen kirkkovaltuustolle tiedoksi

Tilintarkastaja Vesa Keso on toimittanut tiedoksemme tunnuslukuja ja tietoja tarkastamiensa seurakuntien tilinpäätöksistä vuosilta 2008 - 2017.

Talouspäällikön päätösehdotus:

Merkitään tietoon saatetuksi ja lähetetään edelleen kirkkovaltuuston käsiteltäväksi.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

Kirkkovaltuuston päätösehdotus:

Merkitään tilintarkastajan lähettämät naapuriseurakuntien ja muiden tilintarkastajan tarkastamien seurakuntien vertailutiedot tietoon saatetuiksi.

Kirkkovaltuuston päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin. Liite 7.

Muutoksenhakuoikeus oikaisuvaatimuksin.

31 §

Tilintarkastuspalvelut ajalle 2019-2022

Nakkilan seurakunnalle tulee valita tilintarkastuksen suorittaja vuosille 2019-2022. Valinnan tekee kirkkovaltuusto. Kirkkoneuvosto on käsitellyt asiaa 17.10.2018.

KN 17.10.2018 § 145

Tilintarkastuspalvelut ajalle 2019-2022

Nakkilan seurakunnan ja BDO Auditor Oy:n välinen sopimus tilintarkastuksesta vuosille 2015-2018 päättyy kun vuoden 2018 tilinpäätös on tarkastettu ja tili- ja vastuuvapaus myönnetty. Seuraavalle valtuustokaudelle 2019-2022 tulee seurakunnan valita tilintarkastuksen suorittaja.

Voimassa olevan kirkkojärjestyksen 15 luvun 7 §:n mukaan kirkkovaltuusto valitsee toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastamista varten joko vähintään yhden varsinaisen ja yhden varatilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön. Tilintarkastajan ja varatilintarkastajan tulee olla JHT-tilintarkastaja tai tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastusyhteisön on määrättävä päävastuulliseksi tilintarkastajaksi JHT-tilintarkastaja.

Mikäli tilintarkastuksen arvioidaan maksavan valtuustokauden aikana yhteensä alle 60 000 € ilman arvonlisäveroa, niin seurakuntataloudella ei ole velvollisuutta kilpailuttaa hankintaa hankintalain mukaan.

Valtuustokauden tilintarkastuskulut ilman arvonlisäveroa jäävät Nakkilan seurakunnassa alle 11 000 €.

Olemme saaneet BDO Auditor Oy:ltä tarjouksen Nakkilan seurakunnan hallinnon ja talouden tarkastuspalveluista kirkkovaltuuston toimikaudelle 2019-2022. Vastuunalaiseksi tilintarkastajaksi esitetään JHTT Vesa Kesoa ja toiseksi tarkastajaksi JHT, HT Aino Lepistöä.

Tarkastuspäivän hinta vastuunalaisen tilintarkastajan osalta on 694 € tarkastuspäivältä ja avustavan tilintarkastajan osalta 495 € tarkastuspäivältä. Kokonaishinta yhdeltä vuodelta on 2 378 €. Hintoihin lisätään kulloinkin voimassa oleva arvonlisävero sekä matkakustannukset verohallinnon voimassa olevan matkakorvauksen mukaisesti. Matkakustannukset Vesa Keson osalta ovat noin 120 €/päivä ja Aino Lepistön osalta noin 40 €/päivä. Hintoja tarkistetaan vuosittain 2 % alkaen 1.6.2020. Tarkastuspäiviä on vuodessa 4 (kaksi tilintarkastusta, molemmissa kaksi tarkastajaa). Tarkastuspäivän pituus on 7,25 tuntia.

Talouspäällikön päätösehdotus:

Ehdotetaan kirkkovaltuustolle BDO Auditor Oy:n valitsemista Nakkilan seurakunnan tilintarkastusyhteisöksi valtuustokaudelle 2019-2022.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

Kirkkovaltuuston päätösehdotus:

Valitaan Nakkilan seurakunnan tilintarkastusyhteisöksi valtuustokaudelle 2019-2022 BDO Auditor Oy.

Kirkkovaltuuston päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin. Tarjous liite 8.

32 §
Muut asiat

Muita asioita ei ollut.

33 §
Oikaisuvaatimusohjeiden ja valitusosoituksen antaminen

Puheenjohtaja ilmoitti, että valitusosoitus liitetään pöytäkirjan sivuiksi 35 -36. Tarkastettu pöytäkirja on nähtävillä kirkkoherranvirastossa viraston aukioloaikoina 19.12.2018 – 21.1.2019.

34 §
Kokouksen päättäminen

Lopuksi luettiin yhteisesti herran siunaus.

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 19.13.