

16 §**KOKOUKSEN AVAUS, LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS****Kirkkoneuvosto 25.03.2019 § 16**

Kokouskutsu asialistoinen on lähetetty kirkkoneuvoston jäsenille sekä kirkkovaltuuston puheenjohtajalle ja varapuheenjohtajalle 20.3.2019.

Puheenjohtajan ehdotus:

Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös:

Puheenjohtaja avasi kokouksen. Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

17 §**PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJAT JA ÄÄNTENLASKIJAT SEKÄ PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVILLÄ PITO****Kirkkoneuvosto 25.03.2019 § 17**

Kirkkoneuvoston kokouksissa on ollut käytäntönä, että pöytäkirjan tarkastajat valitaan aakkosjärjestyksen mukaisesti. Pöytäkirjan tarkastajat ovat toimineet tarvittaessa myös ääntenlaskijoina.

Puheenjohtajan ehdotus:

Pöytäkirjan tarkastajiksi valitaan Timo Koskela ja Jyrki Niinikoski, jotka ovat tarkastusvuorossa. Pöytäkirjan tarkastajat toimivat tarvittaessa ääntenlaskijoina. Pöytäkirja pidetään nähtävillä kirkkoherranvirastossa 27.3. – 13.4.2019 klo 9.30 - 13.00.

Päätös:

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Timo Koskela ja Jyrki Niinikoski. Pöytäkirjan tarkastajat toimivat tarvittaessa ääntenlaskijoina. Tarkastettu pöytäkirja pidetään nähtävillä kirkkoherranvirastossa 27.3. – 13.4.2019 klo 9.30 – 13.00.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

18 §**TYÖJÄRJESTYKSEN HYVÄKSYMINE****Kirkkoneuvosto 25.03.2019 § 18****Puheenjohtajan ehdotus:**

Kokouksen työjärjestykseksi hyväksytään asialistan mukainen järjestys.

Päätös:

Tarja Olkkonen ja Pekka Laajalahti ilmoittivat käyttävänsä puheenvuoron kohdassa Muut asiat (§ 26). Muutoin hyväksyttiin asialistan mukainen työjärjestys.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

19 §**SOPIMUS HENKILÖTIETOJEN KÄSITTELYSTÄ YLIVIESKAN SEURAKUNTA / KESKI-POHJANMAAN IT-ALUEKESKUS / HAAPAJÄRVEN SEURAKUNTA****Kirkkoneuvosto 25.03.2019 § 19**

EU-tietosuoja-asetuksen vuoksi Keski-Pohjanmaan IT-aluekeskuksen yhteistoimintasopimuksen tehneiden seurakuntien tulee tehdä sopimus henkilötietojen käsittelystä isäntäseurakuntana toimivan Ylivieskan seurakunnan/IT-aluekeskuksen välillä.

Liitteenä nro 1. on sopimus sekä liitteenä nro 2. siihen liittyvä liite. Ylivieskan kirkkoneuvosto on hyväksynyt sopimuksen liitteineen 19.2.2019 kokouksessa Keski-Pohjanmaan IT-aluekeskuksen johtokunnan esityksestä.

Puheenjohtajan ehdotus:

Kirkkoneuvosto hyväksyy allekirjoitettavaksi

- a) liitteen nro 1. mukaisen sopimuksen
- b) sopimukseen sisältyvän liitteen nro 2. mukaisen liitteen.

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Tiedoksi:

Ylivieskan seurakunta/Jussi Leppälä

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

20 §**TIETOSUOJATYÖN TILANNE SEURAKUNNASSA / TIETOSUOJAVASTAAVAN RAPORTTI****Kirkkoneuvosto 25.03.2019 § 20**

Oulun hiippakunnan seurakuntien yhteinen tietosuojavastaava Kristiina Harjuutti on lähettänyt seurakunnille raportin seurakunnan tietosuojatyön tilanteesta. Raportti on liitteissä nro 3-5.

Puheenjohtajan ehdotus:

Kirkkoneuvosto merkitsee tiedoksi liitteiden nro 3-5 mukaisen raportin Haapajärven seurakunnan tietosuojatyön tilanteesta.

Päätös:

Merkittiin tiedoksi.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

21 §**TIETOSUOJAVASTAAVAN NIMEÄMINEN 1.3.2019 ALKAEN****Kirkkoneuvosto 25.03.2019 § 21**

Oulun hiippakunnilla on ollut EU:n tietosuoja-asetuksen edellyttämä yhteinen tietosuojavastaava. Tietosuojavastaavana toiminut Kristiina Harjuautti on kuitenkin palannut takaisin Oulun seurakuntayhtymän palvelukseen 1.3.2019 alkaen.

Asiasta on neuvoteltu useaan otteeseen alkuvuoden aikana Oulun seurakuntayhtymän kanssa sekä lääninrovastien kokouksessa tammikuussa. Neuvottelujen tuloksena on todettu, että Oulun seurakuntayhtymä ei ole halukas järjestämään palvelua muille kuin Oulun keskusrekisteriin kuuluville seurakunnille. Lapin seurakunnat puolestaan ovat neuvotelleet Rovaniemen seurakunnan johdolla palvelun ostosta yksityiseltä yrittäjältä.

Hiippakunnan eteläosan ratkaisuksi on nyt muodostumassa yhteistyö Kokkolan sekä Kalajoen rovastikunnan seurakuntien sekä mahdollisesti samaan IT-aluekeskukseen kuuluvan Raahen seurakunnan kanssa. Kokkolan seurakuntayhtymä on 6.2.2019 tehnyt päätöksen Mari Hautamäen palkkaamisesta 50 % tietosuojavastaavan toimeen. Em. seurakunnat voivat saada tietosuojavastaavan palvelun osallistumalla hänen palkkukseensa. Kokkolan seurakuntayhtymälle maksettava korvaus määräytyy seurakunnan jäsenmäärän mukaan. Korvaus on n. 0,20 eur/jäsen. Tarkka summa selviää vasta, kun osallistuvien seurakuntien määrä on selvillä.

Asiaa on käsitelty Kalajoen rovastikunnan kirkkoherrojen ja talouspäälliköiden kokouksessa 20.2.2019. Kaikki seurakunnat ilmoittivat lähtevänsä mukaan hankkeeseen.

Kristiina Harjuautti on ollut kokoaikainen työntekijä, mutta kuluneen siirtymävaiheen jälkeen tietosuojavastaavan toimi voi olla myös osa-aikainen.

Puheenjohtajan ehdotus:

Kirkkoneuvosto

- a) Päättää, että Haapajärven seurakunta lähtee mukaan tietosuojavastaava Mari Hautamäen palkkukseen.
- b) Nimeää Haapajärven seurakunnan tietosuojavastaavaksi Mari Hautamäen 1.3.2019 alkaen.

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Tiedoksi:

Kokkolan seurakuntayhtymä/hallintojohtaja Helinä Marjamaa

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

22 §**KALAJOEN ROVASTIKUNNAN SEURAKUNTIEN YHTEISTEN TOIMINTOJEN TOIMINTAKERTOMUKSET****Kirkkoneuvosto 25.03.2019 § 22**

Kalajoen rovastikunnan yhteistyöjohtokunta on kokouksessaan 25.2.2019 hyväksynyt seuraavat toimintakertomukset:

- Sairaalasielunhoito, liite nro 6.
- Perheasiain neuvottelukeskus, liite nro 7.
- Palveleva Puhelin, liite nro 8.
- Kasvatustoimikunta, liite nro 9.
- Henkinen huolto, liite nro 10.
- Kehitysvammatyön pappi, hiippakunnallinen, liite nro 11.

Puheenjohtajan ehdotus:

Kirkkoneuvosto merkitsee tiedoksi liitteiden nro 6-11. mukaiset toimintakertomukset.

Päätös:

Merkittiin tiedoksi.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

23 §**KILPAILUKYKYSOPIMUKSEN (KiKy) MUKAINEN TYÖAJAN LISÄÄMINEN****Kirkkoneuvosto 25.03.2019 § 23**

Työmarkkinajärjestöjen kilpailukyky sopimuksen mukaan työaika on pidennetty 24 tunnilla vuodessa. Työajan lisääminen koskee koko kirkon henkilöstöä; työajallisia ja työajattomia. Osa-aikaisilla työajan pidennys toteutetaan samassa suhteessa kuin heidän työmääränsä on täydestä työajasta.

Haapajärven seurakunta on työnantajana sopinut kilpailukyky sopimuksen mukaisesta menettelystä JUKO ry:n ja Kirkon alat ry:n luottamusmiesten kanssa. Lisäksi menettely on käsitelty yhteistyötoimikunnan kokouksessa seuraavasti:

- omaehtoista liikuntaa vuodessa (8 tuntia)
- osallistuminen 6.6.2019 seurakunnan järjestämään tapahtumaan ”syödään yhdessä” (8 tuntia)
- luottamushenkilöiden ja työntekijöiden yhteinen ilta kaksi kertaa vuodessa, (yht. 8 tuntia)

Vuoden 2019 toimintasuunnitelmaan on kirjattu tavoitteeksi mm. työntekijöiden työhyvinvoinnin edistäminen, luottamushenkilöiden ja työntekijöiden yhteisen illan järjestäminen.

Taluspäällikön ehdotus:

Kirkkoneuvosto merkitsee asian tiedoksi.

Päätös:

Merkittiin tiedoksi.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

24 §**VUODEN 2018 TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS****Kirkkoneuvosto 25.03.2019 § 24**

Kirkkojärjestyksen 15 luvun 9 §:n mukaan tilikaudelta on laadittava tilinpäätös, johon kuuluvat tuloslaskelma, tase ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteumavertailu ja kirkkojärjestyksen 9 luvun 6 § 1 momentissa tarkoitettu toimintakertomus. Samassa yhteydessä on tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi. Tilinpäätöksen vahvistamisesta ja vastuuvapauden myöntämisestä päättää kirkkovaltuusto.

Seurakunta teki vuonna 2018 positiivisen tilinpäätöksen. Suunnitelman mukaisten poistojen jälkeen tilikauden tulos muodostui ylijäämäiseksi 80.830,84 euroa. Vuosikate oli 185.264,47 euroa ja poistot 104.433,63 euroa. Tilinpäätös vuodelta 2018 osoittaa seurakunnan talouden olevan suhteellisen vakaata, vaikka verotulokertymä on ollut edellisvuodesta 14.252,29 euroa aleneva.

Ylijäämäiseen tilinpäätökseen on karkeasti kolme pääsyötä:

1. Myyntivoitto kiinteistön myynnistä (Ahoinkallio /murskealue) 41.215,80 euroa (kauppahinta 45.000,00 euroa)
2. Metsätalouden puun myyntituotot ylittivät talousarviolukemat 19.972,95 euroa (puun myyntituotot yhteensä 94.972,95 euroa)
3. Kirkollisverotulot ja valtionrahoitus ylittivät talousarviolukemat 41.205,82 euroa (kirkollisverotulo 1.316.205,50 euroa, valtionrahoitus 142.555,32 euroa, yhteensä 1.458.760,82 euroa). Valtion talousarviosta maksettava valtionrahoitus on korvaus seurakunnalle yhteiskunnallisista tehtävistä. Korvattavia tehtäviä ovat hautaustoimi, väestökirjanpito tehtävät sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito.

Epävarmuustekijöitä seurakunnan taloudessa on koko ajan olemassa. Koettu taantuma ja seurakunnan jäsenmäärän väheneminen on vaikeuttanut myös seurakunnan talouden ja toiminnan kehitystyötä. Seurakunnan toimintoja on välttämätöntä tarkastella siltä pohjalta, että rahat eivät riitä kaikkeen. Tulevaisuuden rakenteet ja mahdollisuudet täytyy miettiä tarkkaan. Toiminnan perusta, miksi seurakunta on olemassa eli seurakunnan perustehtävien toteutuminen ei kuitenkaan saa vaarantua. Haapajärven seurakunnalle ovat merkityksellisiä vuosittain toistuvat puun myyntitulot sekä vuokratuista tonteista, asuinhuoneiston vuokrasta ym. saatavat vuokratulot. Vuokratuotot vuonna 2018 olivat 109.261,06 €. Metsätalouden puun myyntituotot olivat 94.972,95 euroa (talousarvio 75.000,00 euroa). Metsänhoitokulut olivat 17.387,27 euroa (talousarvio 10.000,00 euroa).

Henkilöstökuluja on saatu lähivuosina vähennettyä. Tilinpäätös vuonna 2018 henkilöstökulut vähenivät edelleen edellisvuodesta merkittävästi eli 43.106,72 euroa. Vuoden 2018 vähennys johtui pitkälti seurakuntatalon peruskorjauksesta, jolloin esim. pitopalvelutoiminta oli vähäisempää.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

Ilman yhteistä työnäkyä ja sitoutuneisuutta ei kustannussäästöjä saada aikaan. Lähes ainoat säästökohteet seurakunnassa ovat henkilöstö- ja kiinteistömenot, sekä toimintojen suhteuttaminen tuloihin. Kiinteistömenoja voidaan lähivuosina hallita entistä tehokkaammin Laurikkalan pappilan myynnin (2017) ja seurakuntakodin peruskorjauksen (v. 2018) johdosta.

Investoinnit vuonna 2018:

- Seurakuntakodin peruskorjaus 1.976.421,79 euroa (TA 2.000.000,00 euroa)
- Seurakuntakodin viheralueet 42.506,00 euroa (eriytetty peruskorj. omaksi)
- Kirkon kehävalvonta 24.292,65 euroa (TA 20.000,00 euroa)
- Ronkaalan as. 2 keittiöremontti 12.409,00 euroa (TA 12.500,00 euroa)

Seurakunnan nykyisten toimintojen ylläpitäminen vaatii edelleen:

- suunnitelmallista henkilöstökulujen seurantaa ja henkilöstökulujen vähentämistä
- kiinteistösuunnittelun jatkamista ja toteuttamista
- toimintasuunnitelmien ja painopistealueiden huolellista laadintaa
- tulojen ja menojen tarkkaa seurantaa
- seurakuntayhtymän tai seurakuntien yhteistyön kautta saatavien säästöjen selvittämistä

Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2018 liitteenä nro 12.

Talouspäällikön ehdotus:

Kirkkoneuvosto päättää

1. esittää valtuustolle, että tilikauden ylijäämä 80.830,84 euroa siirretään edellisten tilikausien yli-/alijäämä tilille,
2. hyväksyä ja allekirjoittaa tilinpäätöksen vuodelta 2018,
3. antaa vuoden 2018 tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen tilintarkastajalle,
4. saattaa tilinpäätöksen tilintarkastuksen jälkeen kirkkovaltuuston käsiteltäväksi.

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

25 §**TILINTARKASTAJAN VALINTA VALTUUSTOKAUDELLE 2019–2022****Kirkkoneuvosto 25.03.2019 § 25**

Kirkkohallituksen yleiskirjeestä nro 17/2018:

Kirkkojärjestyksen 15 luvun 7 §:n mukaan kirkkovaltuusto tai yhteinen kirkkovaltuusto valitsee toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastamista varten joko vähintään yhden varsinaisen ja yhden varatilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön. Vuodesta 2011 alkaen seurakuntatalouden tilintarkastajana on voinut olla vain rekisteröity tilintarkastaja tai tilintarkastusyhteisö.

Vuodesta 2016 alkaen tilintarkastajarekisteriä ylläpitää Patentti- ja rekisterihallitus (prh.fi/fi/tilintarkastusvalvonta.html). Tilintarkastajan ja varatilintarkastajan tulee olla JHT-tilintarkastaja. Tilintarkastusyhteisön on määrättävä päävastuulliseksi tilintarkastajaksi JHT-tilintarkastaja. Tilintarkastajalla on oltava edellytykset riippumattoman ja riittävän laajan tilintarkastuksen toimittamiseen. Jos edellytykset riippumattomaan tarkastukseen puuttuvat, tilintarkastajan on kieltäydyttävä vastaanottamasta tehtävää tai luovuttava siitä.

Tilintarkastajan valinta kuuluu uudelle, marraskuun seurakuntavaaleissa valitulle ja vuoden 2019 alusta toimintansa aloittavalle kirkkovaltuustolle tai yhteiselle kirkkovaltuustolle. Nykyiset tilintarkastajat tarkastavat vuoden 2018 tilinpäätöksen keväällä 2019 ja he joutuvat ottamaan kantaa myös tilikauden päättymisen jälkeisiin tapahtumiin, eikä seurakunta näin ollen joudu olemaan täysin ilman tilintarkastajaa ennen kuin uudet valitaan.

Tilintarkastajiksi valitaan joko yksi tai useampi varsinainen tilintarkastaja (henkilö) ja yksi tai useampi varatilintarkastaja (henkilö). Vaihtoehtoisesti seurakuntatalous voi valita tilintarkastusyhteisön. Seurakuntatalouden tulee itse arvioida, valitseeko se tilintarkastajaksi henkilötarkastajan vai tilintarkastusyhteisön. Pienissä seurakuntatalouksissa henkilötilintarkastajan valitseminen on yleensä tarpeeksi hyvä ratkaisu. Suurimmissa seurakuntatalouksissa ja seurakuntayhtymissä tilintarkastusyhteisön valitseminen on perusteltua esimerkiksi siitä syystä, että hallinto, omaisuus ja talous sisältävät usein sellaisia monimutkaisia tilanteita, joissa tilintarkastukselta vaaditaan laajempaa osaamista.

Pienemmissä seurakuntatalouksissa tilintarkastaja voidaan valita ilman tarjouskilpailua. Haapajärven seurakunnan tilintarkastuskustannukset ovat alle hankintalain kansallisen kynnyksarvon 60 000 euroa (alv 0 %). Tilintarkastajapalveluiden kilpailutuksessa arvioidaan koko valtuustokautta eli yhteenlaskettua neljän vuoden palkkiota.

Haapajärven seurakunnan tilintarkastusyhteisö viime valtuustokaudella on ollut BDO Audiator Oy. Tällä hetkellä vastuullisena tilintarkastajana toimii JHTT Asko Vanhatupa ja avustavana tarkastajana Maritta Hintsala.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

BDO Oy tarjoaa tilintarkastuspalveluja sekä mahdollisia näihin liittyviä oheispalveluja myös valtuustokaudelle 2019-2022. Liitteen nro 13. mukainen tarjous hallinnon ja talouden tarkastuspalveluista 2019-2022 on tarkastuspäivän osalta sama, mikä oli vuoden 2018 tarkastuspäivän hinta. Hinnat ovat tarjouksen mukaisesti kiinteät koko valtuustokauden 2019-2022. Haapajärven seurakunnan tilintarkastuspalvelujen kustannukset vuonna 2018 olivat noin 5 000 euroa. Tilintarkastuspalvelujen vertailu lähiseurakuntien kesken osoittaa, että hinnoissa ei ole suuria eroja.

BDO Audiator Oy / Asko Vanhatupa ja Maritta Hintsala ovat toimineet Kalajoen rovastikunnassa useamman seurakunnan tilintarkastajina (mm. Alavieska, Haapavesi, Kärämäki, Nivala). Lisäksi Asko Vanhatupa on tehnyt selvitystyötä talouden osalta Kalajoen rovastikunnan yhtymäneuvotteluja varten. Tilintarkastus on ollut korkeatasoista ja vastuullista, tarkastajat ovat antaneet opastusta ja neuvontaa sekä auttaneet kehitystyössä.

Oheismateriaali liite nro 13.

Talouspäällikön ehdotus:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että seurakunnan tilintarkastusyhteisöksi vuosille 2019-2022 valitaan tarjouksen mukaisesti BDO Audiator Oy.

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

**26 §
MUUT ASIAT****Kirkkoneuvosto 25.03.2019 § 26**

Tarja Olkkonen otti esille muistolehdon perustamisen Karpalon hautausmaalle.
Asia otetaan esille seuraavassa puheenjohtajiston palaverissa.

Taluspäällikkö Pekka Laajalahti ilmoitti syksyn 2019 kokoukset seuraavasti (liite 14):

Kirkkoneuvosto

ma 30.9.2019 klo 17.00

ma 4.11.2019 klo 17.00

ma 25.11.2019 klo 17.00

Kirkkovaltuusto

ma 14.10.2019

ma 18.11.2019

ma 9.12.2019

Liite lähetetään valtuutetuille sähköpostilla.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

27 §**KOKOUKSEN PÄÄTÖS****Kirkkoneuvosto 25.03.2019 § 27**

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 18.49.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto