

Kokousaika tiistaina 22.5.2018 kello 15.15

Kokouspaikka Kaupunginkirkko Falsetti/neuvottelu, Turuntie 32

Läsnä

Leena Virtanen, puheenjohtaja

Erkki Kallio, poissa,

Pekka Kaasalainen, varajäsen

Hannu Kauti

Tarja Mäki-Punto-Ristanen, poissa

Heikki Vainio

Riku Laukkanen, kirkkoherra

Leena Välikangas, talouspäällikkö

Ari Lindell, työpäällikkö

60 § KOKOUKSEN AVAUS
Puheenjohtaja avasi kokouksen.

61 § KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

PÄÄTÖSEHDOTUS: Puheenjohtaja toteaa kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

PÄÄTÖS: Hyväksyttiin.

62 § PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS JA NÄHTÄVILLÄ PITO

Pöytäkirjan tarkastajiksi valitaan mahdollisesti Erkki Kallio ja Hannu Kauti
Pöytäkirja on tarkastettavissa heti kokouksen jälkeen tiistaina 22.5.2018 ja pidetään tarkastettuna nähtävillä kirkkoherranvirastossa 23.5. - 7.6.2018 aukioloaikoina.

PÄÄTÖSEHDOTUS: Hyväksytään esitetyllä tavalla.

PÄÄTÖS: Hyväksyttiin, lisäyksellä pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Hannu Kauti ja Pekka Kaasalainen.

63 § ESITTELYLISTAN HYVÄKSYMINEN

PÄÄTÖSEHDOTUS: Esittelylista hyväksytään työjärjestykseksi.

PÄÄTÖS: Hyväksyttiin lisäyksellä 67 § c. Tilajärjestelyjen tilanne

64 § TALOUSARVION TOTEUMA 30.4.2018

Liitteenä talousarvion toteuma ajalta 1.1. -30.4.2018.

PÄÄTÖSEHDOTUS: Esitetään edelleen kirkkoneuvostolle tiedoksi.

PÄÄTÖS: Hyväksyttiin.

65 § TULOVEROPROSENTTI VUODELLE 2019

Seurakunnan kirkkovaltuuston tulee vahvistaa tuloveroprosentti (KL 15:2§) ja ilmoittaa se verohallitukselle kutakin talousarviovuotta edeltävän marraskuun 17. päivään mennessä (Verotus MenL 91 a§). Kirkkolain 15 luvun 2§:ssä säädetään kirkollisverosta seuraavasti: "Seurakunnan jäsenten tulee osallistua niiden varojen hankkimiseen, joita tarvitaan 1§:ssä mainittuihin menoihin (seurakunnan tehtävien toteuttaminen ja kirkon keskusrahastomaksut). Se määrä, mikä kirkkovaltuuston vuosittain hyväksymän talousarvion mukaan muiden tulojen lisäksi tarvitaan menojen suorittamiseen, kootaan varainhoitovuoden kirkollisverona. Kirkkovaltuusto vahvistaa tuloveroprosentin."

Kirkollisveroprosenttia korotettiin 1,40 prosentista 1,60 prosenttiin vuodelle 2012.

Loimaan seurakunnan verotulojen kehitys:

	Kirkollisvero	Yhteisövero	Valtionrahoitus	Yhteensä
Verovuosi 2017	2 957 504	-1 251	321 099	3 277 351
Verovuosi 2016	2 964 817	46 165	324 744	3 335 726
Verovuosi 2015	3 051 638	311 027		3 362 665
Verovuosi 2014	3 006 948	291 240		3 298 188
Verovuosi 2013	3 147 931	260 363		3 408 294
Verovuosi 2012	2 974 150	249 230		3 223 380
Verovuosi 2011	2 692 401	354 143		3 046 544
Verovuosi 2010	2 551 021	290 085		2 841 106
Verovuosi 2009	2 740 819	233 644		2 974 463

Verotuloja on huhtikuuhun 2018 mennessä kertynyt yhteensä 1.224.546 euroa (1.188.046 e v. 2017), joka on 36.500 euroa enemmän kuin samalta jaksolta vuonna 2017. Kirkollisverotuloa 1.119.121 euroa (1.075.054 e vuonna 2017), yhteisöverotuloa 0 e (5.859 e v. 2016), Valtionrahoitusta 105.425 e (107.033 e v. 2017).

Palkkakulut vuonna 2018 ovat laskeneet seurakunnissa julkishallinnon kiky-sopimuksen myötä tulleen lomarahen leikkauksen vuoksi. Leikkaus jatkuu vielä

vuoteen 2019. Vuodelle 2019 ennustetaan maltillista palkkojen nousua. Suomessa työllisten määrän ennustetaan nousevan.

Näiden perustelujen myötä kokonaiskirkon kannalta kirkollisverotulon nousulle näyttäisi olevan edellytykset. Loimaan seurakunnan kohdalla ei ole näkyvissä verotulojen kasvua jäsenmäärän supistumien vuoksi. Jäsenmäärä on laskenut keskimäärin 200 jäsenellä/vuosi vuosien 2009 ja 2017 aikana. Tämä tarkoittaa verotulojen menetyksenä keskimäärin 40.000 euroa/vuosi. Vuonna 2017 jäsenmäärä väheni 247 jäsenellä.

Lisäksi kiky-sopimuksen lomarahahan leikkaaminen vaikuttaa seurakunnissa, joiden työssäkäyvä väestö on kunnan tai seurakunnan palveluksessa. Kirkollisverotulo jää näiltä osin kertymättä. Toisaalta palkat nousevat keskimäärin 1,6 % vuosina 2018 JA 2019.

Veroprosentin noston sijasta pitää etsiä muita taloudentasapainottoimenpiteitä seuraavalle talousarvio- ja suunnitteluvuodelle.

Lapsivaikutusten arviointi: Veroprosentin nostaminen aiheuttaisi negatiivisia lapsivaikutuksia. Kirkon jäsenyys ja erityisesti kirkollisveron maksaminen ovat usein ensimmäisiä karsinnan kohteita perheissä, joissa on taloudellista tiukkuutta ja säästökohteita harkitaan. Säilyttämällä veroprosentin ennallaan seurakunta viestii positiivista mielikuvaa seurakuntalaisille.

PÄÄTÖSEHDOTUS: Esitetään vuoden 2019 tuloveroprosentiksi 1,60 mikä edelleen kirkkoneuvostolle ja -valtuustolle esitetään hyväksyttäväksi. (LV)

PÄÄTÖS: Hyväksyttiin.

66 §

TALOUSARVION 2019 VALMISTELUOHJEET

Kuluvan vuoden 2017 tilinpäätös on alijäämäinen. Veroprosenttia korotettiin viimeksi vuonna 2012 1,40 prosentista 1,60 prosenttiin. Kirkollisverotuloja on kertynyt huhtikuuhun mennessä 1.119.121 euroa , mikä on 44.066 euroa enemmän kuin samaan aikaan vuonna 2017. Verotulojen kasvun ennustetaan vuodelle 2018 olevan maltillista. Satunnaisin tuotoin (kiinteistöjen myynti) on parannettu viime vuosina tulosta. Tämä ei kuitenkaan ole kestävä ratkaisu talouden tasapainottamiseksi. Vaikka myytäviä kohteita tulee edelleen kartoittaa, tulee myös toimintakulujen kasvu saada laskuun. Henkilöstösuunnitelma on hyväksytty joulukuussa 2017 kirkkovaltuustossa seuraavan kymmenvuoden jaksolle. Henkilöstökulut olivat vuoden 2017 tilinpäätöksessä 63 % verotuloista.

Tilinpäätöksessä 2017 vuosikate oli 192.104 euroa, joka ei riittänyt poistoihin 280.335 euroa. Talouden tasapainottamista pitää jatkaa myös vuonna 2019, jotta seurakunnan toiminta voidaan taata myös tulevina vuosina. Talousarvioraami vuodelle 2019 laaditaan siten, että henkilöstökulujen yleiskorotuksiin

varaudutaan. Nykyinen työehtosopimus on voimassa ajalla 1.2.2018 - 31.3.2020. Muiden kulujen osalta ei tule nettokasvua.

Kaikkien uusien palvelussuhteiden suhteen tulee käyttää erityistä harkintaa. Toiminnan turvaamiseksi on löydettävä rakenteellisia, käyttömenoja karsivia ratkaisuja. Tulee löytää kustannustehokkaita toimintatapoja sekä seurakunnan sisällä että mahdollisesti eri tahojen kanssa tehtävän yhteistyön myötä.

Työalojen tulee tehdä määrärahaesitykset toiminnallisten tavoitteiden pohjalta. Talousarvio- ja taloussuunnitteluesitykset tulee antaa talouspäällikölle 7.9.2018 mennessä.

Lapsivaikutusten arviointi: Valmisteluvaiheessa tulee huomioida mahdollisten säästökohteiden vaikutukset lapsiin ja nuoriin.

PÄÄTÖSEHDOTUS: Jaosto esittää kirkkoneuvostolle päätettäväksi vuoden 2019 talousarvion laadintaohjeeksi seuraavaa:

Talousarvion käyttömenoissa otetaan huomioon henkilöstön palkkamenojen osalta työehtosopimuksen määrittelemä nousu jossa mukana on harkinnanvarainen palkanosa. Muiden ulkoistenmenojen osalta ei ole kasvua. Kaikkien vapautuvien virkojen / työsuhteiden osalta tulee käyttää erityistä harkintaa.

Toiminnan turvaamiseksi on löydettävä rakenteellisia, käyttömenoja karsivia ratkaisuja. Tulee löytää kustannustehokkaita toimintatapoja sekä seurakunnan sisällä että mahdollisesti eri tahojen kanssa tehtävän yhteistyön myötä.

Työalojen tulee tehdä määrärahaesitykset toiminnallisten tavoitteiden pohjalta. Talousarvio- ja taloussuunnitteluesitykset tulee antaa talouspäällikölle 7.9.2018 mennessä. (LV)

PÄÄTÖS: Hyväksyttiin.

67 §

MUUT ASIAT

- a. Seuraavat kokoukset: ti 28.8 klo 15,30, ti 25.9 klo 15.30, ti 30.10 klo 15.30, ti 27.11 klo 15.30
- b. Hautausmaakatselmus 18.7.2018
- c. Kuultiin kirkkoherran tilannekatselmus tilajärjestelyistä.

68 §

MUUTOKSENHAKUASIAKIRJAT

Muutoksenhakuasiakirjat liitettiin pöytäkirjaan.

69 §

KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

Puheenjohtaja päätti kokouksen kello 16.00.

Leena Virtanen
Leena Virtanen
puheenjohtaja

Leena Välikangas
Leena Välikangas
pöytäkirjanpitäjä

Pöytäkirja on tarkastettu

Hannu Kauti
Hannu Kauti

Pekka Kaasalainen
Pekka Kaasalainen