

Aika: Tiistai 19.3.2024 klo 17 – 19:06

Paikka: Mänttä, seurakuntatalo, pikkusali

Läsnä:

1. Piirainen Matti-Pekka	kirkkoneuvoston pj. kirkkoherra vs.
2. Lehtola Veikko	kirkkoneuvoston vpj.
3. Eloranta Marjukka	jäsen
4. Haaparanta Sisko	jäsen
5. Lehtinen Alisa	jäsen
6. Lintula Saila	jäsen
7. Neulainen Olavi	jäsen
8. Voronin Tomi	jäsen
Ekola Leena	kirkkovaltuuston pj.
Lahtinen Kyllikki	kirkkovaltuuston vpj
Suokas Samuli	sihteeri

Käsitellyt asiat: 37 - 50. §

Kirkkoneuvoston puolesta

Matti-Pekka Piirainen
puheenjohtaja

Samuli Suokas
sihteeri

Pöytäkirja on tarkistettu ja hyväksytty

Mänttä-Vilppula 19.3.2024

Mänttä-Vilppula 19.3.2024

Saila Lintula
pöytäkirjan tarkastaja

Olavi Neulainen
pöytäkirjan tarkastaja

Pöytäkirja on ollut yleisesti nähtävänä kirkkoherranvirastossa ja kotisivuilla 20.3.2024 – 9.4.2023 ja sen nähtävänä pitämisestä on ilmoitettu saman ajan kirkkoherranviraston ilmoitustaululla osoitteessa Kirkkokatu 6, 35800 Mänttä ja seurakunnan kotisivuilla www.mantta-vilppulanseurakunta.fi.

Viran puolesta todistetaan, että näin on menetelty

Ilmoitustaulun hoitaja

19.3.2024

2 (12)

37. § Kokouksen avaus, laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen

Kirkkojärjestyksen 3 luvun 34 §:n mukaan kirkkoneuvosto päättää kokoontumisensa ajan ja paikan. Kirkkoneuvosto kokoontuu myös, milloin puheenjohtaja katsoo kokouksen tarpeelliseksi tai jos vähintään neljäsosa jäsenistä kirjallisesti sitä pyytää ilmoittamansa asian käsittelemistä varten.

Kutsu kirkkoneuvoston kokoukseen lähetetään jäsenille viisi päivää ennen kokousta. Kokouskutsut on lähetetty sähköpostilla 12.3.2024. Kutsu on lähetetty myös kirkkovaltuuston puheenjohtajalle ja varapuheenjohtajalle, sekä tiedoksi kirkkovaltuustolle ilman liitteitä.

Khra esittää: Kirkkoherra avaa kokouksen, sekä toteaa kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Kirkkoherra avasi kokouksen, sekä totesi kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi. Paikalla 8/8 jäsentä.

38. § Pöytäkirjantarkastajien valitseminen ja pöytäkirjan nähtävillä olo

Kirkkolain 11 luvun 23 §:n mukaan pöytäkirja on pidettävä yleisesti nähtävänä vähintään oikaisuvaatimuksen tai valituksen tekemiselle varatun aja. Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän ja kirkollisvalitus 30 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista (KL 12:10).

Khra esittää: Kirkkoneuvosto valitsee pöytäkirjantarkastajiksi Saila Lintula ja Olavi Neulanen sekä päättää, että pöytäkirja on yleisesti nähtävänä kirkkoherranvirastossa ja seurakunnan omilla verkkosivuilla 20.3. – 9.4.2024.

Päätös: Kirkkoneuvosto valitsi pöytäkirjantarkastajiksi Saila Lintula ja Olavi Neulanen sekä päätti, että pöytäkirja on yleisesti nähtävänä kirkkoherranvirastossa ja seurakunnan omilla nettisivuilla 20.3. – 9.4.2024.

39. § Kokouksen esityslistan hyväksyminen työjärjestykseksi

Khra esittää: Esityslista hyväksytään kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös: Esityslista hyväksyttiin kokouksen työjärjestykseksi.

40. § Kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston päätösten toimeenpano

Kirkkolain 3 luvun 11 § mukaisesti kirkkoneuvoston tehtävänä on kirkkovaltuuston päätösten laillisuusvalvonta ”Kirkkoneuvosto ei saa panna kirkkovaltuuston päätöstä täytäntöön, jos se on tehty virheellisessä järjestyksessä, kirkkovaltuusto on ylittänyt toimivaltansa tai päätös on muutoin lainvastainen. Asia on viipymättä saatettava kirkkovaltuuston uudelleen käsiteltäväksi.”

Kirkkoneuvoston tehtävänä on huolehtia kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Kirkkovaltuuston päätösten osalta kirkkoneuvosto toteaa, että Mänttä-Vilppulan seurakunnan kirkkovaltuuston pp.kk.vvv kokouksen päätökset ovat syntyneet laillisessa järjestyksessä eivätkä ole lainvastaisia. Kun kirkkovaltuusto ei ole niitä tehdessään ylittänyt toimivaltansa, kirkkoneuvosto päättää täytäntöönpanna valtuuston päätökset.

Kirkkoneuvoston päätösten osalta, neuvoston varapuheenjohtaja tekee tarkastuslistan päätösten toteutumisen/toteutumattomuuden osalta. Valvonta toteutetaan maaliskuu-, kesä-, syys- ja joulukuussa. Raportointi valvonnasta tehdään kirkkoneuvostolle kausittain kohtaus: Kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston päätösten toimeenpano. Tarkastuslista taltioidaan pöytäkirjan liitteenä. Tarkastuksiinsa perustuen kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja toteaa, että kirkkoneuvoston kokousten päätökset x § - xx § ovat syntyneet laillisessa järjestyksessä eivätkä ole lainvastaisia. Päätöksien toimeenpano on toteutettu.

KN 3/2024/LIITE 1a/19.3.2024/

19.3.2024

3 (12)

Tp esittää: Tarkastuksiinsa perustuen kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja toteaa, että kirkkoneuvoston kokousten päätökset 21 – 36 § ovat syntyneet laillisessa järjestyksessä eivätkä ole lainvas-
taisia. Päätöksiä toimeenpano on toteutettu. Päätös luettelo esitetään kokouksessa.

Päätös: Tarkastuksiinsa perustuen kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja totesi, että kirkkoneuvoston kokousten päätökset 21 – 36 § ovat syntyneet laillisessa järjestyksessä eivätkä ole lainvas-
taisia. Päätöksiä toimeenpano on toteutettu.

41. § Saapuneet kirjeet

Seurakuntaan on tullut seuraavat kirjeet:

Kirkkohallituksen yleiskirjeet:

15/2024 Hautaustoimen maksuja koskevat periaatteet
15/2024 liite Hautaustoimen maksuja koskevat periaatteet
14/2024 Seurakuntien ja seurakuntayhtymien kustannusten kohdentamista koskevan ohjeen päi-
vittäminen
14/2024 liite 1 Kustannusten kohdentaminen seurakunnissa ja seurakuntayhtymissä
14/2024 liite 2 Muutokset tehtäväalueisiin 1.1.2025 alkaen
13/2024 Avoimuusrekisteri
12/2024 Seurakuntien palvelut palvelutietovarantoon
11/2024 Seurakuntien kokeilutoiminnan avustukset vuonna 2024 haettavana 31.8.2024 mennessä
10/2024 Esitykset pro ecclesia –mitalin ja ritarikuntien kunniamerkkien saajiksi itsenäisyyspäivänä
2024
10/2024 liite Hallinnonalan ohje kunniamerkkiehdotusten valmistelusta 2024

Kirkon työmarkkinalaitoksen yleiskirjeet:

Yleiskirje 1/2024 Kirkon palkkakilpailukykyratkaisuun sisältyvän järjestelyerän neuvottelut

Tampereen hiippakunnan tuomiokapitulin kirjeet

Pirkanmaan alueellinen krematoriohanke – kirje seurakunnille 13.3.2024.

Tp esittää: Kirkkoneuvosto merkitsee em. kirjeet tiedoksi ja toimeenpantavaksi.

Ei muutoksenhakuoikeutta.

Päätös: Kirkkoneuvosto merkitsi em. kirjeet tiedoksi ja toimeenpantavaksi.

19.3.2024

4 (12)

42. § Talousarvion toteutuminen vuonna 2024

Tuloslaskelmaosa toteumavertailu tiliryhmätaso

	TP vuosi 2023	TA kuluva 2024	TA muutokset 2024	Toteuma 12.3. 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-852 191,61	-333 077,00		-153 052,94	-180 024,06	46,0
Myyntituotot	-4 970,40	-3 500,00			-3 500,00	
Maksutuotot	-150 167,46	-131 528,00		-35 756,95	-95 771,05	27,2
Vuokratuotot	-12 639,61	-9 339,00		-2 151,74	-7 187,26	23,0
Metsätalouden tuotot	-106 871,56	-165 000,00			-165 000,00	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-38 969,52	-16 600,00		-793,70	-15 806,30	4,8
Tuet ja avustukset	-20 162,18	-7 100,00		-114 335,55	107 235,55	1 610,4
Muut toimintatuotot	-21 754,09	-10,00		-15,00	5,00	150,0
Sisäiset tuotot	-496 656,79					
Toimintakulut	2 668 230,90	2 396 244,00		374 335,33	2 021 908,67	15,6
Henkilöstökulut	1 277 007,36	1 400 859,00		187 857,88	1 213 001,12	13,4
Palkat ja palkkiot	1 060 381,34	1 144 493,00		152 872,06	991 620,94	13,4
Henkilösivukulut	236 019,93	256 366,00		34 985,82	221 380,18	13,6
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-19 393,91					
Palvelujen ostot	535 448,03	615 787,00		105 771,51	510 015,49	17,2
Investointi	0,00			4 769,04	-4 769,04	0,0
Vuokrakulut	25 391,29	29 810,00		5 412,84	24 397,16	18,2
Sisäiset vuokrakulut	496 656,79					
Aineet ja tarvikkeet	233 783,41	266 610,00		61 882,91	204 727,09	23,2
Ostot tilikauden aikana	233 783,41	266 610,00		61 882,91	204 727,09	23,2
Annetut avustukset	72 663,75	53 930,00		5 784,13	48 145,87	10,7
Muut toimintakulut	27 280,27	29 248,00		2 857,02	26 390,98	9,8
TOIMINTAKATE	1 816 039,29	2 063 167,00		221 282,39	1 841 884,61	10,7
Kirkollisverotulot	-2 118 767,45	-2 112 920,00		-423 840,41	-1 689 079,59	20,1
Valtionrahoitus	-193 875,96	-190 000,00		-47 849,49	-142 150,51	25,2
Verotuskulut	24 704,60	26 405,00			26 405,00	
Kirkon rahastomaksut	168 324,00	167 148,00		44 037,00	123 111,00	26,3
Rahoitustuotot- ja kulut	-114 279,53	-15 744,00		-43 295,53	27 551,53	275,0
Korkotuotot	-58 322,06	-17 000,00		-3,01	-16 996,99	0,0
Muut rahoitustuotot	-4 119,40	-244,00			-244,00	
Sisäiset korkotuotot	-30 914,74			-2 559,03	2 559,03	0,0
Arvonlentumiset sijoituksista	43 292,52					
Arvonlentumisten palautukset sijoituksista	-95 422,74			-43 292,52	43 292,52	0,0
Korkokulut	50,00					
Muut rahoituskulut	242,15	1 500,00			1 500,00	
Sisäiset korkokulut	30 914,74			2 559,03	-2 559,03	0,0
VUOSIKATE	-417 855,05	-61 944,00		-249 666,04	187 722,04	403,1
Poistot ja arvonalentumiset	85 349,19	74 316,00		5 879,49	68 436,51	7,9
Suunnitelman mukaiset poistot	85 349,19	74 316,00		5 879,49	68 436,51	7,9
Erilliskirjanpitaon hoidetut rahastot	0,00					
Tuotot	-142 667,20					
Kulut	125 346,72					
Siirrot rahastosta/rahastoon	17 320,48					
TILIKAUDEN TULOS	-332 505,86	12 372,00		-243 786,55	256 158,55	-1 970,5
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-16 104,91	-16 105,00		-1 342,08	-14 762,92	8,3
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-348 610,77	-3 733,00		-245 128,63	241 395,63	6 566,5

19.3.2024

5 (12)

Vuoden 2024 toteumatilanne 12.3.2024. Tuottojen ja kulujen tasaisen käytön mukainen toteuma tilanne olisi 20 %. Tällä hetkellä toteumat vastaavat maaliskuun alun käyttöä ja ovat vähäisiä.

2024 toteuma seurakunnalla 12.3.2024 mennessä osoittaa: toiminnan tuottojen toteuma on 46 %, kulujen toteuma 15,6 %.

Päälukittain tarkasteltuna toteuma hallinnolla on 16,4%, seurakunnallisella toiminnalla 14,3%, hautaustoimella 2,8% ja kiinteistötoimella 1,3%.

Vuoden 2024 suunniteltu tulos talousarviossa on +3.733 € ylijäämä.

Seurakunnan käyttötilin saldo 12.3.2024 on +524.762,87 €. Seurakunnan kassa/maksuvalmius on hyvä.

Seurakunta on saanut Vilppulan kirkon korjauksen avustuserä 2 (marras – joulukuu 2023 syntyneet kulut) kirkkohallitukselta yht. 112.694 €. Investoinnin kokonaiskulu tähän mennessä ovat 1.173.247,87 €, johon seurakunta on saanut avustusta kirkkohallitukselta yht. 523.726 €. Seurakunnan osuudeksi jää 649.521,87 €. Keväällä tulee vielä jonkin verran maksettavaa töistä, jotka jäivät pakkasten vuokra loppuvuonna tekemättä.

Kirjurin jäsenmääräraportin mukaan seurakunnan jäsenmäärä 31.12.2023 oli 6467. Tilanne vuoden alusta - 12.3.2024 on -44 jäsentä (= 6423).

Tp esittää: Kirkkoneuvosto merkitsee tiedoksi talousarvion toteutumisen ja maksuvalmiuden.

KN 3/2024/LIITE 1/19.3.2024/Varojen käytön toteuma päälukittain.

Päätös: Kirkkoneuvosto merkitsi tiedoksi talousarvion toteutumisen ja maksuvalmiuden.

43. § Vastuuryhmien ja muiden toimikuntien kokousten muistiot ja pöytäkirjat

Edellisen kokouksen jälkeen, kirkkoneuvostolle on jätetty tiedoksi seuraavat kokousten muistiot ja pöytäkirjat (viimeisin kn:ssa käsitelty):

- Palvelun vastuuryhmän muistio: 1/2024/25.1.2024 ()
- Sanan- ja musiikin vastuuryhmän muistio: - (1/2024)
- Kristillisen kasvatuksen vastuuryhmän muistio: 1/2024/23.1.2024 ()
- Yhteistyötoimikunta pöytäkirja: 1/2024/12.3.2024 ()
- Jory:n muistio: 1/2024/7.2.2024 ()

Tp esittää: Kirkkoneuvosto merkitsee tiedoksi uudet muistiot ja pöytäkirjat.

Päätös: Kirkkoneuvosto merkitsi tiedoksi uudet muistiot ja pöytäkirjat.

44. § Irtisanoutuminen taluspäällikön virasta

Taluspäällikkö Samuli Suokas on 8.3.2024 päivätyllä ilmoituksellaan irtisanoutunut taluspäällikön virasta 1.12.2024 alkaen. Suokas jää Mänttä-Vilppulan seurakunnan taluspäällikön virasta vanhuuseläkkeelle. Viimeinen työpäivä on 30.11.2024.

KN 3/2024/LIITE 2/19.3.2024/Irtisanoutumisilmoitus

Khra esitys: Kirkkoneuvosto myöntää eron Samuli Suokkaalle taluspäällikön virasta vanhuuseläkkeelle jäämisen vuoksi 1.12.2024 alkaen.

Päätös: Kirkkoneuvosto myönsi eron Samuli Suokkaalle taluspäällikön virasta vanhuuseläkkeelle jäämisen vuoksi 1.12.2024 alkaen.

45. § Taluspäällikön viran täyttäminen

Taluspäällikkö Samuli Suokkaan eroilmoituksen johdosta, tulee kirkkoneuvoston aloittaa Mänttä-Vilppulan seurakunnan taluspäällikön viran täyttöprosessi.

Khra esitys: Kirkkoneuvosto ryhtyy valmistelemaan Mänttä-Vilppulan seurakunnan taluspäällikön viran täyttämistä.

19.3.2024

6 (12)

Virantäyttöprosessissa tulee huolehtia siitä, että seurakunnassa on keskeytyksettä henkilö hoitamassa talouspäällikön virkaa.

Keskeisiä päivämääriä ja tehtäviä koskien talouspäällikön viran täyttämistä:

- Samuli Suokas jää lomalle 30.9.2024. Tämä on hänen viimeinen päivänsä työtehtävissä.
- Uuden talouspäällikön ja Samuli Suokkaan on tärkeää olla yhtä aikaa työssä. Näin Suokas voi ohjata ja tutustuttaa virkaan valitun tehtäviinsä ja varmistaa seurakunnan talouspäällikön tehtävien sujuva siirtäminen uudelle henkilölle.
Virkaan valitun talouspäällikön virkasuhde alkaa 2.9.2024.
- Kirkkoneuvosto nimeää kokouksessaan 19.3.2024 johtoryhmän viran täyttämisen valmisteluryhmäksi, joka samalla toimii haastatteluryhmänä. Ryhmän sihteerinä toimii talouspäällikkö Samuli Suokas. Ryhmään voidaan nimetä tarvittaessa asiantuntijäsen.
- Valmistelu- ja haastatteluryhmän tehtäväksi annetaan määritellä viran hakuehdot, kelpoisuusehdot sekä muut viranhakuun liittyvät edellytykset.
- Kirkkoneuvosto julistaa kokouksessaan 23.4.2024 Mänttä-Vilppulan seurakunnan talouspäällikön viran haettavaksi ajalla 24.4.-15.5.2024.
- Valmistelu- ja haastatteluryhmä huolehtii viranhakuilmoitukset eri viestintäkanaviin. Kirkkoherra ottaa saapuvat hakemukset vastaan.
- Valmistelu- ja haastatteluryhmä käy hakemukset läpi ja tekee papereiden pohjalta arvion hakijoiden pätevyydestä tehtävään. Hakijoista tehdään ansiovertailu. Pätevyysarvionsa ja ansiovertailun pohjalta valmistelu- ja haastatteluryhmä kutsuu sopivaksi näkemänsä määrän hakijoita haastatteluun, jotka suoritetaan viikolla 23 (3.-9.6.2024).
- Pätevyysarvioinnin, ansiovertailun ja haastattelun jälkeen valmistelu- ja haastatteluryhmä tekee esityksen perusteluineen kirkkoneuvostolle.
- Kirkkoneuvosto päättää valita virkaan pätevimmän hakijan 11.6.2024.

Päätös:

Kirkkoneuvosto ryhtyy valmistelemaan Mänttä-Vilppulan seurakunnan talouspäällikön viran täyttämistä.

Virantäyttöprosessissa tulee huolehtia siitä, että seurakunnassa on keskeytyksettä henkilö hoitamassa talouspäällikön virkaa.

Keskeisiä päivämääriä ja tehtäviä koskien talouspäällikön viran täyttämistä:

- Samuli Suokas jää lomalle 30.9.2024. Tämä on hänen viimeinen päivänsä työtehtävissä.
- Uuden talouspäällikön ja Samuli Suokkaan on tärkeää olla yhtä aikaa työssä. Näin Suokas voi ohjata ja tutustuttaa virkaan valitun tehtäviinsä ja varmistaa seurakunnan talouspäällikön tehtävien sujuva siirtäminen uudelle henkilölle.
Virkaan valitun talouspäällikön virkasuhde alkaa 2.9.2024.
- Kirkkoneuvosto nimesi kokouksessaan 19.3.2024 johtoryhmän viran täyttämisen valmisteluryhmäksi, joka samalla toimii haastatteluryhmänä. Ryhmän sihteerinä toimii talouspäällikkö Samuli Suokas. Ryhmään voidaan nimetä tarvittaessa asiantuntijäsen.
- Valmistelu- ja haastatteluryhmän tehtäväksi annetaan määritellä viran hakuehdot, kelpoisuusehdot sekä muut viranhakuun liittyvät edellytykset.
- Kirkkoneuvosto julistaa kokouksessaan 23.4.2024 Mänttä-Vilppulan seurakunnan talouspäällikön viran haettavaksi ajalla 24.4.-15.5.2024.
- Valmistelu- ja haastatteluryhmä huolehtii viranhakuilmoitukset eri viestintäkanaviin. Kirkkoherra ottaa saapuvat hakemukset vastaan.
- Valmistelu- ja haastatteluryhmä käy hakemukset läpi ja tekee papereiden pohjalta arvion hakijoiden pätevyydestä tehtävään. Hakijoista tehdään ansiovertailu. Pätevyysarvionsa ja ansiovertailun pohjalta valmistelu- ja haastatteluryhmä kutsuu sopivaksi näkemänsä määrän hakijoita haastatteluun, jotka suoritetaan viikolla 23 (3.-9.6.2024).
- Pätevyysarvioinnin, ansiovertailun ja haastattelun jälkeen valmistelu- ja haastatteluryhmä tekee esityksen perusteluineen kirkkoneuvostolle.

Kirkkoneuvosto päättää valita virkaan pätevimmän hakijan 11.6.2024.

46. § Mänttä-Vilppulan seurakunnan ja haudanhoitorahaston vuoden 2023 tilinpäätös, toimintakertomus ja esitys tilikauden tuloksen käsittelystä, sekä vastuuvapauden myöntäminen

Kirkkoneuvosto huolehtii tilinpäätöksen laatimisesta kirkkojärjestyksen 6 luvun 5 - 6 §:n mukaisesti. Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot seurakunnan toiminnasta, tilikauden tuloksesta, taloudellisesta asemasta ja rahoituksesta. Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys hallinnosta, toiminnasta, taloudesta, sisäisestä valvonnasta sekä toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta.

Mänttä-Vilppulan seurakunnan vuoden 2023 tulos muodostui ylijäämäiseksi +348.610,77 €. Vuosikattemme oli +417.855,05 € ja suunnitelman mukaiset poistot -85.349,19 €. Vuosikatteen ja poistojen lukujen suhde on poikkeuksellisen hyvä. Vuosikate poikkeaa vuonna 2023 tavanomaisesta tilanteesta merkittävästi pääasiassa hyvän tulokertymän muutosten kautta. Tavanomaisena vuonna ei negatiivisella vuosikatella pystytä kattamaan vuosittaisia poistoja.

Yhdistetty haudanhoitorahaston tulos vuonna 2023 oli ylijäämäinen 17.320,48 €.

Mänttä-Vilppulan seurakunnan toiminta palautui normaaliksi koronavuosien jälkeen. Keskeisiä seurakunnan työympäristössä tapahtuneita muutoksia ovat olleet väestön ikääntyminen ja lasten määrän suhteellinen pieneminen, seurakunnan jäsenmäärän laskeminen sekä yhteiskunnallinen kehitys, jossa kirkon asema toimijana on muutoksessa. Nämä kehityskaaret ovat seurakunnan toiminnan kannalta myös mahdollisuuksia uudistumiseen, mutta niihin reagointi vaatii voimia, suunnitelmallisuutta ja sopeutumiskykyä.

Lakisääteinen toiminta, kuten jumalanpalvelukset, kasteet, vihkimiset, hautaan siunaamiset ja rippikoulut leireineen toteutettiin suunnitellusti. Valtakunnan uutisointia hallitsi kiristynyt maailmanpoliittinen tilanne ja jatkunut Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan. Myös Mänttä-Vilppulaan on saapunut ihmisiä turvaan ja heitä on kohdattu vuoden aikana. Loppuvuodesta perustettiin ukrainalaisten kuoro, joka kokoontui Vilppulan seurakuntakodissa.

Diakonia osoitti tarpeellisuutensa monin tavoin. Voimassa olevan Mänttä-Vilppulan seurakunnan strategian ohjaamana auttamistyön painopistettä tarkistettiin laajemman ruoka-avun antamisesta yksittäisen ihmisen hädän kohtaamiseen ja avun vaikuttavuuden arviointiin perustuvaksi. Kristillistä kasvatusta toteutettiin laajasti varhaiskasvatuksessa ja nuorisotyössä. Toimintaympäristön muutokset haastoivat jatkamaan uudenlaisten toimintamallien etsimistä. Rippikoululeirit järjestettiin ensimmäisen kerran kokonaan muualla kuin omassa leirikeskuksessa Kalliolan leirikeskuksen myynnin toteuduttua. Strategian mukaisesti varhaiskasvatuksen Pikkuhelppi, vauvatreffit ja lapsiparkki tarjosivat perheille apua ja tukea arkeen. Vanhuväestölle suunnatut erilaiset piirit ja kokoontumiset keräsivät runsaasti osallistujia ja näiden toteutumisessa vapaaehtoisilla oli merkittävä rooli. Seurakunnan eri alueiden toiminta oli vilkasta. Niiden ääntä kuunneltiin päätöksenteossa ja toimintaa suunniteltaessa.

Vuonna 2022 aloitettu organisaatiouudistus saatiin toteutettua. Lähiesimiesjärjestelmää ja työalavastuiden selkeyttämistä tehtiin osana laajempaa hallintosääntöuudistusta. Vapaaehtoistyön teemat olivat päätöksenteossa vahvasti esillä ja kehittämisen kohteena. Yhteistyössä Tampereen tuomiokapitulin kanssa toteutettiin työyhteisöprosessi, jossa käsiteltiin työhyvinvoinnin keskeisiä kysymyksiä.

Alkuperäisen - 81.200 € alijäämäiseksi budjetoitu talous ei toteutunut. Merkittävimmän poikkeaman aiheuttaja oli ennen kaikkea poikkeuksellisen suuri kirkollisverotulo. Vaikka seurakunta menetti vuosina 2021 - 2022 vuoden 2023 verotuloihin vaikuttavasti jäseniään -416 henkeä, kirkollisverotulot kasvoivat vuodesta 2022 yhteensä +177.697 €. Verotulot ylittivät vuodelle 2023 budjetoidun summan +108.767 €:lla. Osa tästä johtui perustetun hyvinvointialueen aiheuttamasta muutoksesta kunnallisverotuksessa, jonka perusteiden mukaan kirkollisvero suoritetaan. Myös verotettavassa ansio- ja eläketulossa oli merkityksellistä kasvua, jonka aiheuttaja mekanismi löytyy inflaatiosta.

Toiminnan tuottojen hyvään toteumaan vaikuttaa merkittävästi vuoden aikana talousarvioon verrattuna toteutuneet kasvut; haudan lunastus ja hautauspalvelumaksut +17.109 €, seurakuntatilojen vuokraus +6.729 €, palkkatuki +6.548 €, Kalliolan myyntivoitto pysyvissä vas-

19.3.2024

8 (12)

taavissa +20.411 €, sairausvakuutuskorvaukset +19.363 €. Toisaalta puunmyynti ei toteutunut suunnitellusti jäädessään -58.128 € tavoitellusta.

Kulujen osalta merkittävimmät säästöt syntyivät henkilöstökuluissa -86.338 €, koska kaikki palvelussuhteet eivät olleet koko ajan täytettynä sekä muut palkattomat vapaat ja lomarahavaapaat. Palveluiden ostoissa säästö oli -41.183 €, koska koneiden- ja laitteiden ja muiden rakennusten kunnossapitoon ei tarvittu suunnitellusti varoja, pääpainon keskittyessä Vilppulan kirkon investointihankkeeseen tai sen yhteydessä suoritettuihin kunnossapitoihin. Leiritöiminnan ostopalvelut ylittyivät, koska leireihin talousarviossa varatut toimintavarat olivat vielä omalla keittiötoiminnalla ja omalla leirikeskuksella. Kalliolan leirikeskus myytiin kesäkuussa 2023. Talousarvioon ei tehty vuoden aikana muutosta, eikä tämä kuitenkaan aiheuttanut seurantatason, pääluokka ylitystä.

Kaukolämpökuluissa tuli ylitystä -5.381 €, mutta toisaalta kiinteistöjen sähkökuluissa saatiin säästöä +17.918 €, ennen kaikkea Kalliolan myynnin sekä Motivan energiansäästö kehotusten vuoksi. Valtakunnallinen Astetta alemmaksi kampanja toteutettiin vuonna 2023, laskien kaikkien rakennusten lämpötiloja 1 – 2 astetta, energian säästämiseksi. Kokonaisuudessaan aineiden ja tarvikkeiden ostoissa säästöä syntyi -48.040 €.

Avustuksiin talousarviossa varatut määrärahat ylittyivät kokonaisuudessaan -17.433 €. Osa maksetuista kasvaneista avustuksista oli mahdollista, koska lähetystyön kesäinen Keltaisen teltan ja joulun Vihreiden Niittyjen myynti oli arvioitua suurempaa ja kasvanut tuotto oli tarkoitus edelleen jakaa avustuksina lähetysjärjestöille. Osa ylityksestä kohdistui diakonia-avustuksiin, joka katettiin seurakunnan saamalla kohdennetulla kirkkohallituksen tukiaivustuksella.

Suunnitelman mukaiset poistot jäivät arvioitua pienemmäksi -18.124 €, koska hautausmaiden investointi kaksi keräävää ajoleikkuria toimitettiin vasta lokakuussa, eikä tilauksen mukaisesti toukokuussa. Lisäksi Vilppulan kirkon investoinnin aktivointi ja poistolaskenta piti tehdä jo lokakuusta alkaen, mutta korjauksen viivästyminen mahdollistaa sen vasta vuoden 2024 alkupuoliskolla.

Tuloksen perusteella kirkollisveroprosentin muutokseen seurakunnalla ei ole välitöntä tarvetta.

Kun tarkastellaan lähemmin 2023 tilinpäätöksen mukaista tulosta, *ilman sisäisiä vuokria ja -vyörytyksiä*; toiminnantuottojen toteuma oli 108,9 % ja kulujen toteuma 92,8 %.

2023 arvonalentumisiin vaihtuvien vastaavien sijoituksista kirjattiin yhteensä -43.292,52 €. Viiden sijoituksen arvonalentumisesta huolimatta seurakunnan sijoitukset olivat kirjanpidolliseen hankintahintaan verrattuna markkina-arvoltaan kasvaneet +463.247,16 €.

Kirkkovaltuuston määrittämän sitovuustason mukaan pääluokittain tarkasteltuna, sisältäen poistot, ennen sisäisiä vuokria ja -vyörytyksiä:

Hallinnon toteuma oli 92 %, säästö -27.122,71 €. Seurakunnallisen toiminnan toteuma 97 %, säästö -26.816,24 €. Hautaustoimen toteuma 73 %, säästö -89.340,35 € ja kiinteistötoimen toteuma 90 %, säästö -41.694,20 €.

Eri työmuodot onnistuivat toteuttamaan toimintansa pääsääntöisesti suunnitellulla budjetilla, saaden jopa merkittävää säästöä toimintarahoituksessaan. Yksittäiset vähäiset ylitykset syntyivät kustannuspaikoilla: henkilöstöhallinto 857,35 €, jumalanpalveluselämä 11.194,19 €, hautaan siunaaminen 12.851,57 €, tiedotus ja viestintä 6.800,11 €, varhaisnuorisotyö 5.639,97 €, rippikoulu 12.997,95 €, perhekerhotyö 1.109,66 €, sielunhoito 279,98 €, muu seurakuntatyö 543,30 €, Mäntän kirkko 5.843,03 €, Vilppulan kirkko 4.094,51€, Kolhon kirkko 1.282,59 €. Lisäksi maa ja metsätaloudessa tuotot jäivät suunnitellusta -35.541,74 €. Ylitykset on ilmoitettu ennen sisäisiä vyörytyksiä ja -vuokria. Ylitykset johtuivat useimmissa tapauksissa palkkojen kohdistumisessa eri kustannuspaikalle kuin talousarviossa oli suunniteltu. Varhaisnuorisotyön ja rippikoulun ylitys johtui pääasiassa siitä, että uutena tehtäväalan leirien palvelunostokulut kirjattiin ao. tulosityksikölle ja talousarviossa ruokailu- ja majoituskulut oli varattu kustannuspaikoille seurakunnan keittiötoimi ja Kalliolan leirikeskus, jotka vuoden lopussa osoittivat ylijäämää yhteensä 62.414,72 €. Seurakunnan oma leiritöiminta päättyi kesäalussa leirikeskuksen myyntiin.

19.3.2024

9 (12)

Talousarviossa ei ole esitetty sisäisiä hallinnon vyörytyksiä, eikä kiinteistöjen sisäisiä vuokria. Niiden jako tapahtuu vain tilinpäätöksen sisäisessä laskennassa toteumaan perustuen. Sisäiset kulut jaetaan välittömien kulujen suhteessa ja sisäiset vuokrat jaetaan tehtäväalojen tilojen käytön mukaan. Näiden jakoprosentti saadaan tilavaraus järjestelmästä. Luvut ovat py-syneet keskimäärin samoina vuosittain.

KN 3/2024/LIITE 3/19.3.2024/Tasekirja ja toimintakertomus 2023

Tp esittää: Kirkkoneuvosto ehdottaa kirkkovaltuustolle, että se hyväksyy Mänttä-Vilppulan seurakunnan, että Mänttä-Vilppulan haudanhoitorahaston 2023 tilinpäätökset ja toimintakertomukset, sekä myöntää vastuuvapauden seurakunnan hallintoa ja taloutta hoitaneille viranhaltioille ja luottamushenkilöille tilikaudelta 1.1. – 31.12.2023 ja että seurakunnan tilikauden ylijäämä +348.610,77 € siirretään oman pääoman tilikauden ali-/ylijäämä tilille. Seurakunnalla ei ole taseessa edellisiltä vuosilta kattamatonta alijäämää.

Haudanhoitorahaston ylijäämän +17.320,48 € siirretään haudanhoitorahaston oman pääoman tilikauden ali-/ylijäämä tilille.

Tase allekirjoitetaan ja tilit jätetään tilintarkastajan tarkastettavaksi.

Päätös: Kirkkoneuvosto ehdottaa kirkkovaltuustolle, että se hyväksyy Mänttä-Vilppulan seurakunnan, että Mänttä-Vilppulan haudanhoitorahaston 2023 tilinpäätökset ja toimintakertomukset, sekä myöntää vastuuvapauden seurakunnan hallintoa ja taloutta hoitaneille viranhaltioille ja luottamushenkilöille tilikaudelta 1.1. – 31.12.2023 ja että seurakunnan tilikauden ylijäämä +348.610,77 € siirretään oman pääoman tilikauden ali-/ylijäämä tilille. Seurakunnalla ei ole taseessa edellisiltä vuosilta kattamatonta alijäämää.

Haudanhoitorahaston ylijäämän +17.320,48 € siirretään haudanhoitorahaston oman pääoman tilikauden ali-/ylijäämä tilille.

Tase allekirjoitettiin ja tilit jätetään tilintarkastajan tarkastettavaksi.

47. § Sankarihautausmaiden tietolaatat -hanke

Kaatuneiden Muistosäätiö ja M.J. Paasikivi Oy toteuttavat yhteistyössä valtakunnallista tietolaattahankeä sankarihautausmaille. Kaatuneiden Muistosäätiö kustantaa varsinaiset tietolaatat, vakiomalliset jalkarakenteet, QR-koodilaatat sekä rahdin. Seurakunnan osuutena on tekstisisältö, tiedot sekä niiden oikeellisuus sekä paikoilleen asennus sopivaksi katsomaan paikkaan sankarihauta-alueella.

Toimitusaika n. 4-6 työviikkoa tilauksesta.

Hankkeen mukaisia tietolaattoja on jo toimitettu eri puolille Suomea tällä hetkellä n. 160 kpl. Muistosäätiön tavoitteena on saada tietolaattoja mahdollisimman kattavasti Suomen sankarihautausmaille hautausmailla vieraillevien tietoisuuteen sekä tehdä arvokasta perinnetyötä sankarivainajien muiston vaalimiseksi.

Uutuutena hankkeessa on Sotasammon laajaan tietopankkiin ohjaava QR-koodilaatta.

KN 3/2024/LIITE 4/19.3.2024/Tietolaattahanke sankarihautausmaille

Tp esittää: Kirkkoneuvosto päättää hankkia Mäntän, Vilppulan ja Pohjaslahden sankarihautausmaille tietolaatat. Tilauksen tekemisestä huolehtii talouspäällikkö ja asennuksesta hautausmaiden henkilöstö.

Päätös: Kirkkoneuvosto päätti hankkia Mäntän, Vilppulan ja Pohjaslahden sankarihautausmaille tietolaatat. Tilauksen tekemisestä huolehtii talouspäällikkö ja asennuksesta hautausmaiden henkilöstö.

19.3.2024

10 (12)

48. § Aloitteet ja tiedotusasiat

Ei muita asioita.

49. § Muut esille tulevat asiat

Ei muita asioita.

50. § Kokouksen päätös sekä oikaisuvaatimusohje ja valitusosoitus

Puheenjohtaja päättää kokouksen klo 19:06. Kokouksen päätöksistä voidaan valittaa seuraavan valitusosoituksen mukaisesti:

OIKAISUVAATIMUSOHJEET JA VALITUSOSOITUS

Mänttä-Vilppulan seurakunta
Kirkkoneuvosto

19.3.2024 Kn 3/2024/§ 37 - 50.

1 MUUTOKSENHAKUKIELLOT

Valmistelua ja täytäntöönpanoa koskevat muutoksenhakukiellot

Seuraavista päätöksistä ei kirkkolain (652/2023) 12 luvun 4 §:n mukaan saa tehdä kirkollisvalitusta eikä oikeudenkäynnistä hallintoasioissa annetun lain (808/2019) 2 luvun 6 §:n 2 momentin nojalla hallintovalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa. Julkisista hankinnoista ja käyttöoikeussopimuksista annetun lain (1397/2016, hankintalaki) 146 §:n 2 momentin 1 kohdan mukaan hankintalain mukaista valitusta ei voi tehdä päätöksestä tai muusta ratkaisusta, joka koskee yksinomaan hankintamenettelyn valmistelua.

Pöytäkirjan pykälät: 37 – 46, 48 - 50.§

Oikaisuvaatimusoikeudesta aiheutuva valituskielto

Koska päätöksestä voidaan tehdä kirkkolain 12 luvun 1 §:n 1 momentin mukaan kirjallinen oikaisuvaatimus, seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla:

Pöytäkirjan pykälät: 47 §

Erikseen säädetyt muutoksenhakukiellot

1. Viranhaltija ei saa valittamalla hakea muutosta lain evankelis-luterilaisen kirkon viranhaltijasta (viranhaltijalaki) 73 §:n mukaan viranomaisen päätökseen evankelis-luterilaisen kirkon virkaehtosopimuksista annetun lain 2 §:ssä tarkoitettussa asiassa eikä saattaa sitä oikaisuvaatimuksin tai hallintoriita-asiana ratkaistavaksi, jos hänellä taikka viranhaltijayhdistyksellä on oikeus panna asia vireille työtuomioistuimessa. Mitä tässä momentissa säädetään, sovelletaan vain viranhaltijaan, joka on jäsenenä sellaisessa viranhaltijayhdistyksessä, jolla on oikeus panna asia vireille työtuomioistuimessa, tai sen alayhdistyksessä.
2. Muutosta ei saa erikseen hakea oikaisuvaatimuksella tai kirkollisvalituksella päätökseen, joka koskee viranhaltijalain 62 §:n 4 momentissa tarkoitettua väliaikaista virantoimituksesta pidättämistä.
3. Seurakunnan jäsenellä ei ole oikeutta tehdä oikaisuvaatimusta tai valitusta kirkkolain 12 luvun 5 §:n 1 momentin mukaan kirkkoneuvoston tai seurakuntaneuvoston päätöksestä, jos se koskee toiseen henkilöön kohdistuvaa diakoniaa, kristillistä kasvatusta tai opetusta.
4. Valittamalla ei saa hakea muutosta oikeudenkäynnistä hallintoasioissa annetun lain 2 luvun 6 §:n 2 momentin mukaan päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa. Valittamalla ei myöskään saa hakea muutosta hallinnon sisäiseen määräykseen, joka koskee tehtävän tai muun toimenpiteen suorittamista.

19.3.2024

11 (12)

5. Muun lainsäädännön mukaan päätökseen ei saa hakea muutosta valittamalla.
Pöytäkirjan pykälät ja valituskieltojen perusteet:

Hankintoja koskevat muutoksenhakukiellot

Hankintaa koskevista päätöksistä ei kirkkolain 12 luvun 8 §:n 2 momentin nojalla saa tehdä kirkkolain mukaista oikaisuvaatimusta eikä kirkollisvalitusta, jos asia kuuluu markkinaoikeuden toimivaltaan. Asia kuuluu markkinaoikeuden toimivaltaan, jos hankinnan arvo ylittää hankintalain 25 §:n mukaisen kynnyksarvon. Kansalliset kynnyksarvot ilman arvonlisäveroa laskettuna ovat:

- 60 000 € (tavarat ja palvelut sekä suunnittelukilpailut);
- 150 000 € (rakennusurakat);
- 400 000 € (hankintalain liitteen E 1–4 kohdassa tarkoitetut sosiaali- ja terveystyöpalvelut);
- 300 000 € (hankintalain liitteen E 5–15 kohdassa tarkoitetut muut erityiset palvelut) ja
- 500 000 € (käyttöoikeussopimukset).

Pöytäkirjan pykälät:

2 OIKAISUVAATIMUSOHJEET

Oikaisuvaatimusviranomaisen ja -aika

Seuraaviin päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen.
Viranomaisen, jolle oikaisuvaatimus tehdään ja yhteystiedot:

Mänttä-Vilppulan seurakunta kirkkoneuvosto

Käyntiosoite: Kirkkokatu 6, MÄNTTÄ
Postiosoite: Kirkkokatu 6, 35800 MÄNTTÄ
Sähköposti: mantta-vilppula.seurakunta@evl.fi

Pöytäkirjan pykälät: 47 §

Oikaisuvaatimus on tehtävä **14 päivän kuluessa** siitä, kun asianosainen on saanut tiedon päätöksestä. Oikaisuvaatimusaika lasketaan päätöksen tiedoksisaannista tiedoksisaantipäivää lukuun ottamatta. Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemäntenä päivänä kirjeen lähettämisestä, saantitodistuksen osoittamana aikana tai erilliseen tiedoksisaantitodistukseen merkittynä aikana. Käytettäessä tavallista sähköistä tiedoksiantoa katsotaan asianosaisen saaneen tiedon päätöksestä kolmantena päivänä viestin lähettämisestä, jollei muuta näytetä. Seurakunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemäntenä päivänä siitä, kun pöytäkirja on julkaistu yleisessä tietoverkossa. Jos oikaisuvaatimusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa oikaisuvaatimuksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

Oikaisuvaatimuksen voi omalla vastuullaan lähettää postitse, lähetin välityksellä tai sähköisesti. Oikaisuvaatimuksen on oltava perillä oikaisuvaatimusajan viimeisenä päivänä ennen viraston aukioloajan päättymistä. Sähköinen viesti katsotaan saapuneeksi viranomaiselle silloin, kun se on viranomaisen käytettävissä vastaanottolaitteessa tai tietojärjestelmässä siten, että viestiä voidaan käsitellä.

Oikaisuvaatimuksen sisältö

Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi:

- oikaisuvaatimuksen tekijän nimi ja tarvittavat yhteystiedot asian hoitamiseksi
- tiedot oikaisuvaatimuksen kohteena olevasta päätöksestä
- millaista oikaisua päätökseen vaaditaan
- millä perusteilla oikaisua päätökseen vaaditaan.

19.3.2024

12 (12)

3 HANKINTAOIKAISU

Hankintaoikaisun tekeminen

Hankintayksikön päätökseen tai muuhun hankintamenettelyssä tehtyyn ratkaisuun tyytymätön asianosainen voi tehdä hankintayksikölle kirjallisen hankintaoikaisun (hankintalaki 132–135 §). Hankintaoikaisu toimitetaan hankintayksikölle.

Hankintayksikkö: MÄNTTÄ-VILPPULAN SEURAKUNTA

Käyntiosoite: Kirkkokatu 6, MÄNTTÄ

Postiosoite: Kirkkokatu 6, 35800 MÄNTTÄ

Sähköposti: mantta-vilppula.seurakunta@evl.fi

Hankintaoikaisu on tehtävä **14 päivän kuluessa** siitä, kun asianosainen on saanut tiedon hankintayksikön päätöksestä tai muusta hankintamenettelyssä tehdystä ratkaisusta. Oikaisuvaatimusaika lasketaan päätöksen tiedoksisaannista tiedoksisaantipäivää lukuun ottamatta. Tiedoksiannon katsotaan tapahtuneen seitsemäntenä päivänä kirjeen lähettämisestä, jollei sen näytetä tapahtuneen myöhemmin. Käytettäessä sähköistä tiedoksiantoa viestin katsotaan saapuneen vastaanottajalle sinä päivänä, jolloin sähköinen viesti on vastaanottajan käytettävissä tämän vastaanottolaitteessa siten, että viestiä voidaan käsitellä. Tällaisena ajankohtana pidetään viestin lähettämispäivää, jollei asiassa esitetä luotettavaa selvitystä tietoliikenneyhteyksien toimimattomuudesta tai vastaavasta muusta seikasta, jonka johdosta sähköinen viesti on saapunut vastaanottajalle myöhemmin.

Hankintaoikaisun on oltava perillä oikaisuvaatimusajan viimeisenä päivänä ennen viraston aukioloajan päättymistä. Jos oikaisuvaatimusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa hankintaoikaisun tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen. Hankintaoikaisun voi omalla vastuullaan lähettää postitse, lähetin välityksellä tai sähköisesti.

Hankintaoikaisun sisältö

Hankintaoikaisusta on käytävä ilmi:

- oikaisua vaativan nimi sekä tarvittavat yhteystiedot asian hoitamiseksi
- tiedot hankintaoikaisun kohteena olevasta päätöksestä
- millaista oikaisua päätökseen vaaditaan
- millä perusteilla oikaisua päätökseen vaaditaan.

Hankintaoikaisuun on liitettävä asiakirjat, joihin vaatimuksen tekijä vetoaa, jolleivät ne jo ole hankintayksikön hallussa.