

16 §**KOKOUKSEN AVAUS, LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS****Kirkkoneuvosto 18.3.2024 § 16**

Kokouskutsu asialistoinen on toimitettu kirkkoneuvoston jäsenille sekä kirkkovaltuuston puheenjohtajalle ja varapuheenjohtajalle 12.3.2024.

Puheenjohtajan ehdotus:

Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös:

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

| Vastuuryhmä | Jaosto | Neuvosto | Valtuusto |
|-------------|--------|----------|-----------|
| | | | |

17 §**PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJAT JA ÄÄNTENLASKIJAT SEKÄ PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVILLÄ PITO****Kirkkoneuvosto 18.3.2024 § 17**

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

Puheenjohtajan ehdotus:

Pöytäkirjan tarkastajiksi valitaan Helinä Hästbacka ja Henri Aitto-oja, jotka ovat tarkastusvuorossa. Pöytäkirjan tarkastajat toimivat tarvittaessa ääntenlaskijoina. Pöytäkirja pidetään nähtävillä kirkkoherranvirastossa 20.3. – 4.4.2024 klo 9.30–13.00 kirkkoherranviraston aukioloaikoina sekä seurakunnan sähköisellä ilmoitustaululla.

Päätös:

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

| Vastuuryhmä | Jaosto | Neuvosto | Valtuusto |
|-------------|--------|----------|-----------|
| | | | |

18 §**TYÖJÄRJESTYKSEN HYVÄKSYMINEN****Kirkkoneuvosto 18.3.2024 § 18****Puheenjohtajan ehdotus:**

Kokouksen työjärjestykseksi hyväksytään asialistan mukainen järjestys.

Päätös:

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

| Vastuuryhmä | Jaosto | Neuvosto | Valtuusto |
|-------------|--------|----------|-----------|
| | | | |

**19 §
LÄHETYSTYÖN JOHTOSÄÄNTÖ****Kirkkoneuvosto 18.3.2024 § 19**

Uusi kirkkolainsäädäntö, joka tuli voimaan 1.7.2023, edellyttää muutamien ohje- ja johtosääntöjen päivittämistä vastaamaan uutta lainsäädäntöä.

Kirkkovaltuusto on jo 16.10.2023 hyväksynyt seurakunnan uuden hallintosäännön, taloussäännön sekä hautaustoimen ohjesäännön. Lisäksi kirkkoneuvosto on hyväksynyt 1.11.2023 uuden diakoniatyön johtosäännön.

Seurakunnan tulee vielä hyväksyä uusi lähetystyön johtosääntö, joka on liitteenä nro 1.

Puheenjohtajan esitys:

Kirkkoneuvosto hyväksyy liitteenä nro 1 olevan Haapajärven seurakunnan lähetystyön johtosäännön. Johtosääntö astuu voimaan 1.5.2024.

Päätös:**Tiedoksi:**

Lähetys sihteeri Sirkku Katajamäki, kappalainen Mika Katajamäki

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

| Vastuuryhmä | Jaosto | Neuvosto | Valtuusto |
|-------------|--------|----------|-----------|
| | | | |

20 §**UUODEN 2023 TILINPÄÄTÖS****Kirkkoneuvosto 18.3.2024 § 20**

Kirkkojärjestyksen 6 luvun 5 §:n mukaan tilikaudelta on laadittava tilinpäätös, johon kuuluvat tuloslaskelma, tase, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutusvertailu ja toimintakertomus. Samassa yhteydessä on tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi. Tilinpäätöksen vahvistamisesta ja vastuuvapauden myöntämisestä päättää kirkkovaltuusto.

Kirkkojärjestyksen 6 luvun 6 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys hallinnosta, toiminnasta, taloudesta, sisäisestä valvonnasta sekä toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Toimintakertomuksessa on annettava myös tietoja sellaisista toimintaan ja talouteen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei tehdä selkoa tuloslaskelmassa, taseessa ja tilinpäätöksen liitetiedoissa. Toimintakertomuksessa on myös annettava luettelo tehdyistä aloitteista ja toimenpiteistä niiden johdosta.

Liitteenä nro 2 on tilinpäätös vuodelta 2023.

Vuonna 2023 jäsenten maksama kirkollisverotulokertymä oli 1.507.207,73 euroa ja valtion maksama laskennallinen avustus kaupungin asukasluvun perusteella oli 137.901 euroa. Kirkollisverotulo kasvoi 80 338 euroa edellisestä vuodesta eli 2,0 prosenttia.

Tilikauden 2023 vuosikate on 371.911 euroa ja suunnitelman mukaisten poistojen 139.929 euron vähennyksen jälkeen tilikauden tulos on +231.9821 euroa.

Seurakunta möi noin 10 ha:n suuruisen määrään raviradan takaa kaupungille 150.000 euron kauppahinnalla, josta kauppahinnasta tuloutettiin tuloslaskelmaan 147.477 euroa. Em. määräänalalta seurakunta hakkautti puut

Seurakunnan maksuvalmius heikkeni vuoden 2022 vaihteen 100 päivästä vuoden 2023 lopun 79 päivään. Maksuvalmiuden heikkeneminen johtui ylimääräisestä 350.000 euron lainanlyhennyksestä. Lainaa lyhennettiin vuoden aikana yhteensä 390.238 eurolla. Rahavarat vähentyivät vuoden aikana 13.958 euroa.

Talouspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto päättää

1. esittää valtuustolle, että tilikauden ylijäämä 231.982,26 euroa siirretään edellisten tilikausien yli-/alijäämä tilille,
2. hyväksyä ja allekirjoittaa tilinpäätöksen vuodelta 2023,
3. antaa vuoden 2023 tilinpäätöksen tilintarkastajalle, saattaa tilinpäätöksen tilintarkastuksen jälkeen kirkkovaltuuston käsiteltäväksi.

Päätös:

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

| Vastuuryhmä | Jaosto | Neuvosto | Valtuusto |
|-------------|--------|----------|-----------|
| | | | |

21 §**LINJAUS SEURAKUNNAN VUOKRATONTTIEN OMISTAMISEEN****Kirkkoneuvosto 18.3.2024 § 21**

Haapajärven seurakunnalla on omistuksessa Haapajärven keskustassa ja keskustan läheisyydessä noin 135 vuokratonttia/ määräalaa, joista tonteista noin 90 on omakotitalotontteja. Vuokratuloa tonteista kertyi vuonna 2023 yhteensä 103.700 euroa ja kulujen jälkeen ns puhdas tuotto tonteista oli noin 79.000 euroa. Tonttien vuokratulot ovat seurakunnalle vuosittain iso, säännöllinen tulo.

Vuokrasopimukset ovat sidottuna elinkustannusindeksiin 151:10=100. Vuokra tarkistetaan elinkustannusindeksin mukaan kolmen vuoden välien. Em. elinkustannusindeksi on noussut vuosien 2010 – 2020 ajalla yhteensä 12,7 % ja ajalla 2020 – 2023 yhteensä 16,3 %. Elinkustannusindeksin nopean nousun vuoksi on kiinnostus vuokratonttien ostamiseen kasvanut huomattavasti. Viimeisin tonttikauppa on toteutunut vuonna 2019.

Käytännössä tonttien myyntihinnat kattanevat karkeasti arvioiden noin viidentoista vuoden vuokratulot, kun vähennyksenä huomioidaan seurakunnan tontista maksamat kiinteistöverot sekä tulovero. Toisaalta, jos kauppahinnalle lasketaan tuottoa, pitenee kuoletusaika huomattavasti.

Koska kyselyjä vuokratonttien ostosta ja myös ostotarjouksia vuokratonteista on tullut nyt aikaisempaa enemmän, olisi tarkoituksenmukaista miettiä, että onko seurakunnan kannalta taloudellisesti järkevämpää myydä tontteja vai säilyttää tontit omassa omistuksessa. Seurakunnan tulee myös valmisteilla olevaa kiinteistöstrategiaa varten ottaa kantaa seurakunnan kiinteistöomaisuuden omistamisen ja hallinnoimisen suuntaviivoista. Seurakunnan kiinteistöstrategian yhtenä tavoitteena on seurakunnan kokonaisedun toteutuminen. Kokonaisedulla tarkoitetaan seurakunnan toiminnallisten, sosiaalisten sekä kulttuuriperinnön vaalimiseen liittyvien seikkojen ja taloudellisten vaikutusten huomioimista strategian laadinnassa.

Taluspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto käy keskustelun seurakunnan vuokratonttien omistamisen ja hallinnoimisen suuntaviivoista.

Päätös:

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

| Vastuuryhmä | Jaosto | Neuvosto | Valtuusto |
|-------------|--------|----------|-----------|
| | | | |

22 §**SUORITUSLISÄ HENKILÖSTÖN PALKKAUKSESSA VUONNA 2024****Kirkkoneuvosto 18.3.2024 § 22**

Kirkon yleisen palkkausjärjestelmän piirissä olevien työntekijöiden palkkaus muodostuu tehtäväkohtaisesta palkanosasta ja henkilökohtaisesta palkanosasta.

1.1.2020 alkaen osa henkilökohtaista palkanosaa on suorituslisä.

Suorituslisä on yleiseen palkkausjärjestelmään sisältyvä palkansa, jota voidaan maksaa työntekijälle tämän työsuorituksen perusteella. Suorituslisää koskeva määräys on KirVESTES:n 26 §:ssä. Suorituslisän maksamisesta yksittäiselle työntekijälle päättää työnantaja. Koska suorituslisän maksaminen perustuu työntekijän työsuoritukseen, sitä ei ole tarkoitus maksaa kaikille työntekijöille, vaan heille, joiden työsuoritus ylittää työnantajan asettamat arviointikriteerien rajat.

Suorituslisä on osa kannustavaa palkitsemista ja se perustuu työntekijälle asetettuihin tavoitteisiin ja työnantajan tekemään työsuorituksen arviointiin. Suorituslisän kannustavuus perustuu siihen, että jokainen työntekijä voi omalla työsuorituksellaan vaikuttaa työn lopputulokseen ja siten myös omaan palkkatasoonsa. Suorituslisän käytöstä hyötyvät sekä työntekijä että työnantaja. Työntekijälle se tuo rahallista pautetta hyvin tehdystä työstä ja työnantajalle se antaa mahdollisuuden paremmin ohjata toimintaa haluamaansa suuntaan. Suorituslisiin on käytettävä vuosittain vähintään 1,1 % yleisen palkkausjärjestelmän piirissä olevan henkilöstön peruspalkkojen yhteismäärästä. Suorituslisästä, sen arviointiperusteista, järjestelmän kirjallisesta kuvauksesta ja suorituslisän maksamisesta päättää työnantaja. Työnantaja vahvistaa vuosittain suorituslisän määrän ja sen, kenelle lisää maksetaan.

Haapajärven seurakunnan kirkkoneuvosto on 3.12.2018 § 60 päättänyt suorituslisän käyttöönotosta Haapajärven seurakunnassa. Kirkkoneuvosto päätti suorituslisän arviointiperusteiksi seuraavat:

- Työntekijän työsuorituksen arvioinnissa käytetään kolmea suoritustasoa. Näitä ovat odotusten mukainen hyvä suoritustaso, odotusten mukaisen hyvän suoritus-tason ylittävä suoritustaso ja odotusten mukaisen hyvän suoritus-tason alittava suoritustaso.
- Työsuorituksen arvioinnissa käytetään arviointiperusteina työssä suoriutumista (painoarvo 60 %) ja yhteistyökykyä (painoarvo 40 %). Työssä suoriutuminen kuvaa työntekijän ammatinhallintaa, suoriutumista tehtävistä ja hänelle asetetuista tavoitteista. Yhteistyökyky kuvaa työntekijän kykyä toimia työyhteisössä sekä yhteistyössä seurakuntalaisten ja yhteistyötahojen kanssa. Suorituslisää maksetaan odotusten mukaisen hyvän suoritus-tason ylittävästä työsuorituksesta. Saadaksesen suorituslisää on saavutettava molemmissa arviointikriteereissä vähintään odotusten mukainen hyvä suoritustaso.

Kirkkoherra ja talouspäällikkö ovat henkilöstönsä kesken käyneet kehityskeskustelut alkuvuodesta 2024 ja niissä suorituslisän arviointikeskustelun.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

| Vastuuryhmä | Jaosto | Neuvosto | Valtuusto |
|-------------|--------|----------|-----------|
| | | | |

KiT:n ohjeen mukaan saajat ja perusteet esitetään tarkemmin kokouksessa. Arviointi on salassa pidettävä, ei-julkinen ja luottamuksellinen tieto.

Suorituslisään käytetään 1,1 % suorituslisään oikeutettavien henkilöiden peruspalkasta. Jaettavan suorituslisän määrä on yhteensä 5.500 euroa, jolloin kuukaudessa suorituslisään on käytettävä 458,33 euroa. Arvioinnin perusteella suorituslisä maksetaan neljälle henkilölle.

Taluspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto hyväksyy suorituslisän maksamisen neljälle henkilölle vuonna 2024.

Päätös:

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

| Vastuuryhmä | Jaosto | Neuvosto | Valtuusto |
|-------------|--------|----------|-----------|
| | | | |

23 §**KALAJOEN ROVASTIKUNTARAHASTON TILINPÄÄTÖS 2023****Kirkkoneuvosto 18.3.2024 § 23**

Kalajoen rovastikunnassa on ollut käytäntönä, että lääninrovastin sijaintiseurakunnassa hoidetaan rovastikuntarahaston kirjanpito ja maksuliikenne. Haapajärven seurakunta on hoitanut rovastikuntarahaston kirjanpidon vuodesta 2010 alkaen ja maksuliikenteen vuodesta 2011 alkaen. Tilintarkastaja on seurakunnan tilintarkastuksen yhteydessä tarkastanut myös rovastikuntarahaston kirjanpidon.

Haapajärven seurakunnan tilintarkastaja on pyytänyt seurakunnan tilintarkastuksen yhteydessä, että Haapajärven seurakunnan kirkkovaltuusto käsittelee myös Kalajoen rovastikunnan rovastikuntarahaston tilinpäätöksen.

Oheismateriaalina tilinpäätös vuodelta 2023 liitteenä nro 3.

Talouspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto päättää

1. hyväksyä Kalajoen rovastikunnan rovastikuntarahaston tilinpäätöksen vuodelta 2023,
2. saattaa tilinpäätöksen sekä tilintarkastajan laatiman tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2023 kirkkovaltuuston käsiteltäväksi.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

| Vastuuryhmä | Jaosto | Neuvosto | Valtuusto |
|-------------|--------|----------|-----------|
| | | | |

24 § MUUT ASIAT**Kirkkoneuvosto 18.3.2024 § 24****25 §
KOKOUKSEN PÄÄTÖS****Kirkkoneuvosto 18.3.2024 § 25**

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

| Vastuuryhmä | Jaosto | Neuvosto | Valtuusto |
|-------------|--------|----------|-----------|
| | | | |