

21 §**KOKOUKSEN AVAUS, LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS****Kirkkovaltuusto 24.4.2023 § 21**

KJ 8:5

KL 7:4

Kirkkovaltuuston työjärjestys 1 §

Kutsu asialuetteloineen on lähetettävä kirkkovaltuuston jäsenille viimeistään viikkoa ennen kokousta sekä se on pidettävä seurakunnan ilmoitustaululla viikon ajan ennen kokousta.

Seurakunnan toimielin on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla.

Kokouskutsut esityslistoineen on lähetetty kirkkovaltuuston jäsenille 14.4.2023, julkipantu seurakunnan ilmoitustaululla 14.4.2023. Lisäksi kokouskutsu on julkaistu seurakunnan verkkosivuilla.

Päätös:

Puheenjohtaja avasi kokouksen. Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

22 §**PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJAT JA ÄÄNTENLASKIJAT SEKÄ PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVILLÄ PITO****Kirkkovaltuusto 24.4.2023 § 22**

Kirkkovaltuuston työjärjestyksen 4 §:n mukaan kirkkovaltuusto valitsee kaksi pöytäkirjantarkastajaa tarkastamaan kokouksen pöytäkirjan.

Pöytäkirjan tarkastusvuorossa ovat Katja Koistila ja Hilikka Koskela. He voinevat tarvittaessa toimia ääntenlaskijoina.

Kokouksen tarkastettu pöytäkirja pidetään yleisesti nähtävillä kirkkoherranvirastossa 26.4.2023 – 29.5.2023 klo 9.30–13.00 kirkkoherranviraston aukioloaikoina, mistä ilmoitetaan seurakunnan ilmoitustaululla 26.4.2023 – 29.5.2023.

Päätös:

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Katja Koistila ja Hilikka Koskela. He toimivat tarvittaessa ääntenlaskijoina.

Todetaan, että valtuuston pöytäkirjanpitäjä Sari Syrjä on estynyt, joten yksimielisesti päätettiin, että kokouksen sihteerinä toimii talouspäällikkö Leena Honkaperä.

Kokouksen tarkastettu pöytäkirja pidetään yleisesti nähtävillä kirkkoherranvirastossa 26.4.2023 – 29.5.2023 klo 9.30–13.00 kirkkoherranviraston aukioloaikoina, mistä ilmoitetaan seurakunnan ilmoitustaululla 26.4.2023 – 29.5.2023.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

23 §**TYÖJÄRJESTYKSEN HYVÄKSYMINEN****Kirkkovaltuusto 24.4.2023 § 23**

Päätetään kokouksen työjärjestyksestä asialistan mukaan.

Päätös: Katja Koistila, Sirkka Nikula, Tero Sikala ja Kari Tirola käyttävät puheenvuoron muissa asioissa. Työjärjestys hyväksyttiin em. muutoksella.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

**24 §
VUODEN 2022 TILINPÄÄTÖS****Kirkkoneuvosto 20.3.2023 § 25**

Kirkkojärjestyksen 15 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 15 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 1 on tilinpäätös vuodelta 2022.

Vuonna 2022 jäsenten maksama kirkollisverotulokertymä oli 1.426.869 euroa ja valtion maksama laskennallinen avustus kaupungin asukasluvun perusteella oli 136.476 euroa. Kirkollisverotulo kasvoi 27 692 euroa edellisestä vuodesta eli 2,0 prosenttia.

Tilikauden 2022 vuosikate on 146.593 euroa. Vuosikatteesta suunnitelman mukaisten poistojen 139.232 euron vähennyksen jälkeen tilikauden ylijäämäksi jäi 7.361 euroa Seurakunnan maksuvalmius parani vuoden 2021 vaihteen 88 päivästä vuoden 2022 lopun 106 päivään ja rahavarat lisääntyivät vuoden aikana 116 057 euroa.

Taluspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto päättää

1. esittää valtuustolle, että tilikauden ylijäämä 7.361,13 euroa siirretään edellisten tilikausien yli-/alijäämä tilille,
2. hyväksyä ja allekirjoittaa tilinpäätöksen vuodelta 2022,
3. antaa vuoden 2022 tilinpäätöksen tilintarkastajalle, saattaa tilinpäätöksen tilintarkastuksen jälkeen kirkkovaltuuston käsiteltäväksi.

Päätös:

Esitys hyväksyttiin.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

Kirkkovaltuusto 24.4.2023 § 24

Oheismateriaalina liite nro 1.

Päätös:

Kirkkovaltuusto hyväksyi ja vahvisti yksimielisesti vuoden 2022 tilinpäätöksen sekä myönsi vastuuvapauden seurakunnan hallintoa ja taloutta hoitaneille.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

25 §**KALAJOEN ROVASTIKUNTARAHASTON TILINPÄÄTÖS 2022****Kirkkoneuvosto 20.3.2023 § 26**

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 2022 liitteenä nro 2.

Talouspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto päättää

1. hyväksyä Kalajoen rovastikunnan rovastikuntarahaston tilinpäätöksen vuodelta 2022,
2. saattaa tilinpäätöksen sekä tilintarkastajan laatiman tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2022 kirkkovaltuuston käsiteltäväksi.

Päätös:

Esitys hyväksyttiin.

Kirkkovaltuusto 24.4.2023 § 25

Oheismateriaalina liite nro 2.

Päätös:

Kirkkovaltuusto hyväksyi yksimielisesti vuoden 2022 tilinpäätöksen sekä myönsi vastuuvapauden Kalajoen rovastikunnan rovastikuntarahaston hallintoa ja taloutta hoitaneille.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

26 §**MÄÄRÄALAN MYYMINEN HAAPAJÄRVEN KAUPUNGILLE****Kirkkoneuvosto 20.3.2023 § 29**

Haapajärven seurakunta on vuosia neuvotellut Haapajärven kaupungin kanssa määrä-alan myynnistä Karpalosuoan teollisuuden reservialueelta (määräala tilasta 69-401-19-99). Neuvottelujen kuluessa on mm. Väylävirasto aloittanut rakentamaan teollisuuden tarvitsemaa puuraaka-aineen kuormausaluetta.

Kirkkoneuvosto on kokouksessaan 28.11.2022 (§ 71) antanut suostumuksen neuvotella kuormausalueen ulkopuolelle jäävän määräalan maakaupasta Haapajärven kaupungin kanssa ehdoin, että seurakunta saa maa-alueen puunmyyntitulot ja maa-alueen myyntiarvona tulee olla vähintään Väyläviraston ja Haapajärven kaupungin maanvaihdoissa käytettyä maanhinta eli 1,5 e/m² (Haapajärven kaupunginhallituksen kokous 23.11.2021 § 270 ja kaupunginvaltuusto 13.12.2021 § 98).

Haapajärven kaupunki on mukana hankkeessa, jossa selvitetään edellytyksiä biolaitoksen rakentamiseen Karpalosuoan alueelle. Haapajärven kaupunginhallitus on kokouksessaan 21.02.2023 § 49 päättänyt, että Haapajärven kaupunki ostaa Haapajärven seurakunnalta määräalan kiinteistöstä 69-401-19-19 150.000 euron kauppahinnalla.

Kirkkovaltuusto on kokouksessaan 15.3.2023 §15 päättänyt vuokrata em. määräalasta arviolta 9,9 ha Haapajärven kaupungille kolmen (3) vuoden määräajaksi alkaen 17.4.2023. Vuokrattava määräala on kuormausalueen lunastusalueen ulkopuolelle jäävä alue lukuun ottamatta läjitysmaita (3,29 ha), jotka jäävät seurakunnan hallintaan. Samassa päätöksessä kirkkovaltuusto on päättänyt, että vuokra-ajan kuluessa toteutetaan em. määräalasta kauppa kaupungin ja seurakunnan kesken, jolloin vuokrasopimus lakkaa.

Seurakunnan kirkkovaltuuston päätös maa-alueen myynnistä vaatii tuomiokapitulिन käsittelyn ja Kirkkohallituksen vahvistuksen. Liitteenä nro 4 luonnos kauppakirjasta.

Taluspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että:

1. Haapajärven seurakunta myy Karpalosuoan alueelta määräalan arviolta noin 10 hehtaaria kiinteistöstä 69-401-19-99 Haapajärven kaupungille 150.000 euron kauppahinnalla.
2. seurakunta hakkauttaa myytävältä määräalta puut ja saa puunmyyntitulot
3. maanvuokrasopimus em. määräalasta kaupungin ja seurakunnan kesken lakkaa, kun kauppahinta on kokonaisuudessaan maksettu
4. kirkkovaltuuston päätös alistetaan tuomiokapitulिन ja Kirkkohallituksen vahvistettavaksi.

Päätös:

Esitys hyväksyttiin.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

Kirkkovaltuusto 24.4.2023 § 26

Oheismateriaalina liite nro 3.

Päätös:

Esitys hyväksyttiin yksimielisesti. Päätös alistetaan Oulun tuomiokapitulin ja kirkko-
hallituksen vahvistettavaksi.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

27 §**TILINTARKASTUSYHTEISÖN VALINTA VUOSILLE 2023-2026****Kirkkoneuvosto 20.3.2023 § 30**

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. Seurakunnan tilintarkastajan voi olla vain rekisteröitynyt tilintarkastaja tai tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastajan ja varatilintarkastajan tulee olla JHT-tilintarkastaja. Tilintarkastusyhteisön on määrättävä päävastuulliseksi tarkastajaksi JHT-tilintarkastaja. Käytännön kannalta tilintarkastusyhteisön valinta on suositeltavampaa, koska se voi paremmin taata tarkastuksen esim. mahdollisessa henkilövaihdostilanteessa.

Kirkkohallituksen yleiskirjeen ohjeistuksen mukaan tilintarkastusyhteisöjen kilpailutus neljän vuoden välein on suotavaa, mutta ei ole välttämätöntä, kun ns. hankintalain kynnysarvo (60.000 €) ei ylitä. Tilintarkastusyhteisön hinnat perustuvat arvioon etukäteen tarkastukseen käytettävästä tuntimäärästä ja tarkastuspäivistä. Jos seurakunnalla on esim. rakennushankkeita, se lisää tarkastukseen tarvittavaa aikaa. Kilpailutus ei sinänsä takaa edullisinta lopputulosta, koska tarjoukset perustuvat tulevan työmäärän arvioon.

Haapajärven seurakunnalla on vuodesta 2015 lähtien ollut tilintarkastajan BDO Auditor Oy:n tilintarkastusyhteisö. Em. yhteisö on tarkastanut seurakunnan kirjanpidon, tilit ja tilitykset sekä perehtynyt seurakunnan hallintoon, päätöksiin ja päätösten toimenpanoon. Yhteistyö tilintarkastusyhteisön kanssa on ollut tilintarkastuksen lisäksi myös tukea antavaa ohjausta ja opastusta.

Merkittävää on myös taloushallinnon saama tuki ja ohjeistus esim. erilaisten kirjausten ja tilinpäätösten osalta. Kilpailutus ei välttämättä tuota edullisinta lopputulosta, koska tarjoukset perustuvat tulevan työmäärän arvioon. Haapajärven seurakunnan osalta kilpailuttamisen kynnysarvo ei myöskään ylitä. Tilintarkastuksesta on vuonna 2021 maksettu noin 4.500 euroa ja vuonna 2022 noin 4.300 euroa.

BDO Auditor Oyn tarjous tilintarkastuspalveluista kaudelle 2023-2026 esitellään kokouksessa. Tarjous sisältää luottamuksellista tietoa.

Taluspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että se valitsee tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö BDO Auditor Oy:n valtuustokaudelle v. 2023–2026.

Päätös:

Esitys hyväksyttiin.

Kirkkovaltuusto 24.4.2023 § 27**Päätös:**

Esitys hyväksyttiin.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

28 §**MAANVUOKRASOPIMUS****HAAPAJÄRVEN SEURAKUNTA / MARKKU KOPONEN JA JARKO KOPONEN****Kirkkoneuvosto 20.3.2023 § 34**

Markku Kuposella ja Jarko Kuposella on voimassa oleva vuokrasopimus noin 2.400 m²:n suuruisesta määräalasta Haapajärven kaupungin Haapajärven kylässä sijaitsevasta Haapajärven seurakunnan omistamasta Ronkaalan tilasta RN:o 19:99. Määräala sijaitsee karttaliitteen liitteenä nro 6 mukaisesti osoitteessa: Rantakatu 27, 85800 Haapajärvi.

Määräalalla on teollisuusrakennus. Tontin korttelialueen asemakaavassa määräala on T eli teollisuus- ja varastoalueen korttelialueessa. Vuokra-aika päättyy 30.6.2023. Vuokramies on esittänyt, että vuokrasopimus uusittaisiin.

Maanvuokralain (Muu maanvuokra, MVL 5 luku) teollisuus,- liike- yms alueen vuokrasopimusehdot eivät velvoita vuokra-ajan vähimmäispituudeksi 30 vuotta. Maanvuokralain (MVL 5 luku 73 §) mukaan vuokrasopimus on tehtävä määräajaksi, enintään sadaksi vuodeksi tai toistaiseksi. Jos vuokrasopimuksessa ei mainita vuokra-aika katsotaan tehdyksi toistaiseksi.

Kyseessä olevan alueen käyttötarkoituksen sekä vakuuskelpoisuuden vuoksi alueen vuokrasopimus on perusteltua tehdä kolmeksi kymmeneksi vuodeksi.

Seurakunnan kiinteistön arviomiehet ovat 31.1.2023 määritelleet teollisuus- ja varastoalueen vuosivuokraksi 0,25 e/ m².

Talouspäällikön esitys:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle hyväksyttäväksi, että

1. karttaliitteen liitteenä nro 6 mukainen määräala (Rantakatu 27 /Haapajärvi) vuokrataan 1.7.2023 alkaen tontinvuokraoikeuksin Markku Kuposelle ja Jarko Kuposelle kolmeksi kymmeneksi (30) vuodeksi,
2. vuosivuokra on 0,25 euroa/m².
3. vuokrat hinnat sidotaan elinkustannusindeksiin.

Päätös:

Esitys hyväksyttiin.

Kirkkovaltuusto 24.4.2023 § 28

Oheismateriaalina liite nro 4.

Päätös:

Esitys hyväksyttiin yksimielisesti. Päätös alistetaan Oulun tuomiokapitulin vahvistettavaksi.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

**29 §
MUUT ASIAT****Kirkkovaltuusto 24.4.2023 § 29**

Katja Koistila ja Sirkka Nikula toi esille Olkkolan hautausmaan puunkaadosta tulleen negatiivisen palautteen.

Tero Sikala esitti ajatuksen sanomakellojen soiton ajankohdan muuttamisesta nykyisestä klo 11- 14 esim klo 9-16. Asiasta tullaan keskustelemaan seurakuntamestarien kanssa.

Kirkkoherra Kari Tirola tiedotti Samuelin puiston virallisesta käyttöönotosta, jolloin Samuel Salmi tulee puiston siunaamaan. Helatorstaina, mikäli sää salli, on messu torilla, jolloin samalla juhlistetaan jumalanpalvelusryhmien 10-vuotisjuhlaa. Äitienpäivän ”Tapulien taisto” lintubongaus hautausmaalla.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto

**30 §
KOKOUKSEN PÄÄTÖS****Kirkkovaltuusto 24.4.2023 § 30**

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 19.45.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet:

Vastuuryhmä	Jaosto	Neuvosto	Valtuusto