

KOKOUSAIKA	Tiistai	9.3.2021 klo 9:00 – 11:03
------------	---------	---------------------------

KOKOUSPAIKKA	Tempelikatku 9, Virastotalo, kokoushuone 3 krs.	
--------------	---	--

SAAPUVILLA	Mäkelä Pertti	puheenjohtaja
	Pahkala Ritva	
	Lehtonen Kari-Veli	

MUUT SAAPU- VILLA OLLEET	Viherä Sirpa	kirkkoherra
	Yrttiaho Kati	talusjohtaja
	Palola Kaija	toimistopäällikkö, sihteeri

ASIAT §§	34 – 44
----------	---------

ALLEKIRJOITUS	puheenjohtaja	pöytäkirjanpitäjä
---------------	---------------	-------------------

*Pertti Mäkelä*

*Kaija Palola*

Pertti Mäkelä

Kaija Palola

PÖYTÄKIRJA ON TARKISTETTU	Riihimäellä	9.3.2021
------------------------------	-------------	----------

Allekirjoitukset

*Kari-Veli Lehtonen*

*Ritva Pahkala*

Kari-Veli Lehtonen

Ritva Pahkala

34 § Kokouksen avaus

Puheenjohtaja avasi kokouksen.

35 § Laillisuus ja päätösvaltaisuus

Ehdotus: Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Todettiin.

36 § Pöytäkirjan tarkastus ja nähtävillä olo

Pöytäkirja tarkastetaan 9.3.2021

Pöytäkirja muutoksenhakuohjeineen pidetään nähtävillä 14 vuorokauden ajan  
10.3. – 23.3.2021

Ehdotus: Taloudellinen jaosto hyväksyy tarkastuspäivän ja nähtävillä oloajan.

Päätös: Pöytäkirja tarkastetaan 9.3.2021. Pöytäkirja muutoksenhakuohjeineen pidetään  
nähtävillä 14 vuorokauden ajan 10.3. – 23.3.2021.

37 § Työjärjestyksen hyväksyminen

Ehdotus: Taloudellinen jaosto hyväksyy tämän kokouksen työjärjestyksen esityslistan mukai-  
sena.

Päätös: Hyväksyttiin.

38 § Riihimäen seurakunnan tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2020

Kirkkojärjestyksen mukaan talousarviovuodelta on laadittava tilinpäätös, johon kuu-  
luvat tuloslaskelma, tase, rahoituslaskelma ja niiden liitetiedot sekä talousarvion to-  
teutumisvertailu ja toimintakertomus (KJ 15:5). Samassa yhteydessä on tehtävä  
esitys tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi  
toimenpiteiksi. Konsernitase liitteineen on laadittava ja sisällytettävä tilinpäätök-  
seen, jos seurakunnalla on kirjanpitolaissa tarkoitetulla tavalla määräämisvalta jos-  
sakin kirjanpitovelvollisessa. Seurakunnan hallinnoimien omakatteisten rahastojen  
osalta tulee laatia erilliset tilinpäätökset ja allekirjoitettava asiakirja alkaen vuoden  
2020 tilinpäätöksestä.

Kirkkoneuvoston on laadittava seurakunnan tilinpäätös maaliskuun loppuun mennessä.

Tilinpäätös sisältää tasekirjan ja tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat. Tasekirja sisältää toimintakertomuksen tilinpäätöslaskelmat (tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase), tilinpäätöksen liitetiedot, allekirjoitukset ja merkinnät sekä luettelot ja selvitykset. Liitettynä on myös tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat (tase-erittelyt, liitetietojen erittelyt ja muut erittelyt). Tilintarkastuskertomus liitetään kirkkovaltuuston tilinpäätösasiakirjoihin (liite 1).

Vuoden 2020 tilikauden tulos on -126 285 euroa (v. -19; 36 820€). Tilikauden ylijäämä tilinpäätössiirtoineen on 31 242 euroa ylijäämäinen (v.-19; 373 238).

Tilikauden tulos on 81 865 euroa talousarviota parempi. Toimintakulut toteutuivat 95 %:sti eli alittuivat 251 948 euroa. Alitus johtui koronarajoitusten aiheuttamista toiminnan rajoituksista, joista seurasi mm. palvelujen ostojen ja henkilöstökulujen alituksia budjettiin nähden.

Palkat ja palkkiot toteutuivat 97,8 %:sti ja Annetut avustukset 108 %:sti.

Toimintatuotot alittuivat 14,3% eli 99 733 euroa. Myyntituotot, Maksutuotot jäivät alle budjetin, vuokratuottoja saatiin budjetoitua enemmän. Maksutuotoista mm. Leirimaksut toteutuivat 59,1 %, Ruoka- ja kahvimyyntituotoista 37,1 %, Kerhomaksuista 65,9 % ja Haudan lunastusmaksuista 74,8 %. Vuokratuotoista Asuinhuoneistojen vuokrat toteutuivat 106,3 %:sti.

Verotuloista toteutuivat 104,7% ja valtionrahoitus 101,5 prosenttisesti ja ylittivät budjetoidun 211 835 eurolla.

Ohessa muutamia tilinpäätöslukuja:

- toimintakate	- 4 169 765,08 euroa	(- 4 180 926 euroa)
- vuosikate	347 644,02 euroa	(513 348 euroa)
- poistot	- 473 928,67 euroa	(- 476 527 euroa)
- tilikauden tulos	-126 284,65 euroa	(36 820 euroa)
- investoinnit	- 473 681,48 euroa	(-133 811 euroa).

Toimintakertomuksen tunnuslukuja, (suluissa edellisen vuoden luku):

- henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on 63,15% (62,3 %)
- henkilöstökulujen osuus verotuloista ja valtionrahoituksesta 59,3 (61,2 %)
- investointimenot olivat 2,7 % toimintakuluista (2,7 %)
- toimintatuottojen osuus toimintakuluista on 12,57 % (14,8 %).
- toimintakate on verotuloista 81,9 (83,7 %)
- investoinnit per seurakuntalainen oli 23,65 euroa (4,64 euroa).
- vuosikatteen osuus poistoista 73,35 % (107,7 %)
- vuosikate, euroa/jäsen 17,35 euroa (25,22 euroa)

Ehdotus: Taloudellinen jaosto esittää kirkkoneuvostolle, että:

1. se hyväksyy seurakunnan vuoden 2020 tilinpäätöksen ja antaa sen tilintarkastajille tarkastettavaksi ja
2. antaa seurakunnan vuoden 2020 tilinpäätöksen yhdessä tilintarkastuskertomuksen kanssa kirkkovaltuuston vahvistettavaksi (KJ 15: 9§)
3. kirkkovaltuusto vahvistaa tilikauden tulokseksi -126 284,65 euroa ja ylijäämäksi 31 242,16 euroa.
4. tilikauden ylijäämä siirretään Edellisten tilikausien yli/alijäämätilille.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

### 39 § Riihimäen seurakunnan omakatteisen rahaston (Hautainhoitorahasto) tilinpäätös ja toiminta kertomus vuodelta 2020

Kirkkojärjestyksen mukaan talousarviovuodelta on laadittava tilinpäätös, johon kuuluvat tuloslaskelma, tase, rahoituslaskelma ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus (KJ 15:5). Samassa yhteydessä on tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi. Konsernitase liitteineen on laadittava ja sisällytettävä tilinpäätöseen, jos seurakunnalla on kirjanpitolaissa tarkoitetulla tavalla määräämisvalta josakin kirjanpitovelvollisessa. Seurakunnan hallinnoimien omakatteisten rahastojen osalta tulee laatia erilliset tilinpäätökset ja allekirjoitettava asiakirja alkaen vuoden 2020 tilinpäätöksestä.

Kirkkoneuvoston on laadittava seurakunnan tilinpäätös maaliskuun loppuun mennessä.

Tilinpäätös sisältää tasekirjan ja tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat. Tasekirja sisältää toimintakertomuksen tilinpäätöslaskelmat (tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase), tilinpäätöksen liitetiedot, allekirjoitukset ja merkinnät sekä luettelot ja selvi-

tykset. Liitettynä on myös tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat (tase-erittelyt, liitetietojen erittelyt ja muut erittelyt). Tilintarkastuskertomus liitetään kirkkovaltuuston tilinpäätösasiakirjoihin (liite 2).

Ehdotus: Taloudellinen jaosto esittää kirkkoneuvostolle, että:

1. se hyväksyy seurakunnan hautainhoitorahaston tilinpäätöksen vuoden 2020 tilinpäätöksen ja antaa sen tilintarkastajille tarkastettavaksi ja
2. antaa seurakunnan vuoden 2020 tilinpäätöksen yhdessä tilintarkastuskertomuksen kanssa kirkkovaltuuston vahvistettavaksi (KJ 15: 9§)
3. kirkkovaltuusto vahvistaa tilikauden tulokseksi 59.712,71 euroa ja ylijäämäksi 59.712,71 euroa.
4. tilikauden ylijäämä siirretään Edellisten tilikausien yli/alijäämätillille.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

#### 40 § Riihimäen seurakunnan omakatteisen rahaston (Diakoniarahasto) tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2020

Kirkkojärjestyksen mukaan talousarviovuodelta on laadittava tilinpäätös, johon kuuluvat tuloslaskelma, tase, rahoituslaskelma ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutusvertailu ja toimintakertomus (KJ 15:5). Samassa yhteydessä on tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi. Konsernitase liitteineen on laadittava ja sisällytettävä tilinpäätöseen, jos seurakunnalla on kirjanpitolaissa tarkoitetulla tavalla määräämisvalta josakin kirjanpitovelvollisessa. Seurakunnan hallinnoimien omakatteisten rahastojen osalta tulee laatia erilliset tilinpäätökset ja allekirjoitettava asiakirja alkaen vuoden 2020 tilinpäätöksestä.

Kirkkoneuvoston on laadittava seurakunnan tilinpäätös maaliskuun loppuun mennessä.

Tilinpäätös sisältää tasekirjan ja tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat. Tasekirja sisältää toimintakertomuksen tilinpäätöslaskelmat (tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase), tilinpäätöksen liitetiedot, allekirjoitukset ja merkinnät sekä luettelot ja selvitykset. Liitettynä on myös tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat (tase-erittelyt, liitetietojen erittelyt ja muut erittelyt). Tilintarkastuskertomus liitetään kirkkovaltuuston tilinpäätösasiakirjoihin (liite 3).

Diakoniarahaston tilikauden tulos oli -5 702,87 (v. 2019; 8 143,83 euroa)

- Ehdotus: Taloudellinen jaosto esittää kirkkoneuvostolle, että:
1. se hyväksyy seurakunnan diakoniarahaston tilinpäätöksen vuoden 2020 tilinpäätöksen ja antaa sen tilintarkastajille tarkastettavaksi ja
  2. antaa seurakunnan vuoden 2020 tilinpäätöksen yhdessä tilintarkastuskertomuksen kanssa kirkkovaltuuston vahvistettavaksi (KJ 15: 9§)
  3. kirkkovaltuusto vahvistaa tilikauden tulokseksi -5 702,87 ja ~~ylijäämäksi~~ alijäämäksi 5 702,87 euroa. (VH-oikaisu KY/18.3.21)
  4. tilikauden ~~ylijäämä~~ alijäämä siirretään Edellisten tilikausien yli/alijäämätilille.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

41 § Riihimäen seurakunnan omakatteisen rahaston (Penttilän opintorahasto) tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2020

Kirkkojärjestyksen mukaan talousarviovuodelta on laadittava tilinpäätös, johon kuuluvat tuloslaskelma, tase, rahoituslaskelma ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus (KJ 15:5). Samassa yhteydessä on tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi. Konsernitase liitteineen on laadittava ja sisällytettävä tilinpäätöseen, jos seurakunnalla on kirjanpitolaisissa tarkoitetulla tavalla määräämisvalta josakin kirjanpitovelvollisessa. Seurakunnan hallinnoimien omakatteisten rahastojen osalta tulee laatia erilliset tilinpäätökset ja allekirjoitettava asiakirja alkaen vuoden 2020 tilinpäätöksestä.

Kirkkoneuvoston on laadittava seurakunnan tilinpäätös maaliskuun loppuun mennessä.

Tilinpäätös sisältää tasekirjan ja tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat. Tasekirja sisältää toimintakertomuksen tilinpäätöslaskelmat (tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase), tilinpäätöksen liitetiedot, allekirjoitukset ja merkinnät sekä luettelot ja selvitykset. Liitettynä on myös tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat (tase-erittelyt, liitetietojen erittelyt ja muut erittelyt). Tilintarkastuskertomus liitetään kirkkovaltuuston tilinpäätösasiakirjoihin (liite 4).

Kalle ja Olavi Penttilän opintorahaston tilikauden tulos oli 2 891,35 euroa (v. 2019 ; 23 510,47 euroa).

Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 542 564,80 euroa.

Ehdotus: Taloudellinen jaosto esittää kirkkoneuvostolle, että:

1. se hyväksyy seurakunnan diakoniarahaston tilinpäätöksen vuoden 2020 tilinpäätöksen ja antaa sen tilintarkastajille tarkastettavaksi ja
2. antaa seurakunnan vuoden 2020 tilinpäätöksen yhdessä tilintarkastuskertomuksen kanssa kirkkovaltuuston vahvistettavaksi (KJ 15: 9§)
3. kirkkovaltuusto vahvistaa tilikauden tulokseksi ja ylijäämäksi 2 891,35 euroa.
4. tilikauden ylijäämä siirretään taseen oman pääoman tilille Edellisten tilikausien ylijäämätilille.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

#### 42 § Valtuustoaloitteet

KV 14.1.2021 §9

KN 28.1.2021 § 10

Kirkkovaltuuston jäsen Kari Majaranta on jättänyt kirkkovaltuustolle kaksi aloitetta, jotka valtuusto on kokouksessaan 14.1.2021 päättänyt lähettää kirkkoneuvoston valmisteltaviksi. Aloitteet ovat:

- 1) Riihimäen seurakunnan hautausmaalla olevien lunastettujen hautapaikkojen nurmikon lyhentämisajo riippumatta siitä, onko palvelusta maksettu, aloite liitteenä 7.
- 2) Vehkaojan alueen hyötykäytön lisääminen, aloite liitteenä 8.

Kirkkoneuvosto voi käydä aloitteiden pohjalta lähetekeskustelun. Sen jälkeen kirkkoneuvosto voi halutessaan lähettää toisen tai molemmat aloitteet taloudellisen jaoston käsittelyyn. Sekä taloudellisessa jaostossa että kirkkoneuvostossa asiat päätetään viranhaltijan esittelystä, joten aloitteet siirtyvät joka tapauksessa viranhaltijoiden valmisteltaviksi.

Ehdotus: Kirkkoneuvosto päättää aloitteiden käsittelystä ja lähettää aloitteet viranhaltijoiden valmisteltaviksi.

Päätös: Kirkkoneuvosto päätti, että aloite 1 lähetetään taloudellisen jaostolle käsiteltäväksi ja aloite 2 viranhaltijoille valmisteltavaksi siten, että kouluikäisten ja nuorisotyön viranhaltijat kartoittavat yhteistyömahdollisuuksia kaupungin nuorisotyön kanssa. Kartoitus tehdään yhteistyössä kouluikäisten ja nuorisotyön työryhmän kanssa. Talousjohtaja kartoittaa vesijättömaahan liittyvät asiat. Kirkkoherra selvittää aloitteeseen liittyvät termit. Selvityksen jälkeen aloite siirtyy taloudellisen jaoston käsittelyyn. Valmistelujen eri vaiheissa kuullaan Kari Majarantaa.

Ehdotus: Merkitään saapuneet aloitteet (liitteenä 5 ja 6) tiedoksi ja annetaan valmisteltavaksi viranhaltijoille seuraavasti:

Aloite 1 osalta taloudellinen jaosto keskustelelee saadusta aloitteesta ja päättää sen aiheuttamista jatkotoimenpiteistä.

Aloite 2 osalta toimitaan kohtien 1-5 mukaisesti;

- 1) Kouluikäisten ja nuorisotyön viranhaltijat kartoittavat yhteistyömahdollisuuksia kaupungin nuorisotyön kanssa. Kartoitus tehdään yhteistyössä kouluikäisten ja nuorisotyön työryhmän kanssa.
- 2) Talousjohtaja kartoittaa vesijättömaahan liittyvät asiat.
- 3) Kirkkoherra selvittää aloitteeseen liittyvät termit.
- 4) Selvityksen jälkeen aloite siirtyy taloudellisen jaoston käsittelyyn.
- 5) Valmistelujen eri vaiheissa kuullaan Kari Majarantaa.

Päätös: Taloudellinen jaosto kävi keskustelun aloitteesta numero 1 ja lähetti sen valmisteltavaksi.

Taloudellinen jaosto kävi keskustelun aloitteesta numero 2 ja lähetti sen valmisteltavaksi esityksen mukaisesti.

#### 43 § Viranhaltijapäätökset

Talousjohtajan viranhaltijapäätökset:

1/2021 (EI Julk sisältö) Pienyrittäjien tukeminen korona-aikana

2/2021 Nuorten- ja rippileirien kausityöntekijöiden virkapaikan määrittely ja leiripäivärahakorvaukset

#### 44 § Kokouksen päättäminen ja muutoksenhaku

Puheenjohtaja antoi muutoksenhakuohjeen ja päätti kokouksen klo 11:03.



Muutoksenhaku: pöytäkirjaan liitetään muutoksenhakuohjeet

- muutoksenhakukielto KL 24: 5 §:n nojalla koska valmistelua tai täytäntöönpanoa
- KL 24: 3 §:n mukainen oikaisuvaatimus
- hankintaa koskeva asia; KL 24:14 §:n valituskielto

Pöytäkirjajäsennökset:- taloudellisen jaoston puheenjohtaja s-posti 9.3.2021

- kirkkovaltuuston puheenjohtaja s-posti 9.3.2021
- kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja s-posti 9.3.2021
- talousjohtaja s-posti 9.3.2021
- tiedottaja s-posti 9.3.2021