

KOKOUSAIKA	Tiistai	19.5.2020	klo 9.30 – 10:07
KOKOUSPAIKKA	TEAMS- yhteys		
SAAPUVILLA OLLEET	Mäkelä Pertti Lehtonen Kari-Veli Pahkala Ritva	puheenjohtaja	
MUUT SAAPU- VILLA OLLEET	Viherä Sirpa Yrttiaho Kati Palola Kaija	kirkkoherra talousjohtaja sihteeri	
ASIAT §§	32 - 42		
ALLEKIRJOITUS	puheenjohtaja	pöytäkirjanpitäjä	
	<i>Pertti Mäkelä</i> Pertti Mäkelä	<i>Kaija Palola</i> Kaija Palola	
PÖYTÄKIRJA ON TARKISTETTU	Riihimäellä	19.5.2020	
	Allekirjoitukset klo 10:57	klo 10:54	
	<i>Kari-Veli Lehtonen</i> Kari-Veli Lehtonen	<i>Ritva Pahkala</i> Ritva Pahkala	

32 §  
Kokouksen avaus

Puheenjohtaja avasi kokouksen.

33 §  
Laillisuus ja päätösvaltaisuus

Ehdotus: Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Todettiin.

34 §  
Pöytäkirjan tarkastus ja nähtävillä olo

Pöytäkirja tarkastetaan 19.5.2020 sähköpostitse.  
Pöytäkirja muutoksenhakuohjeineen pidetään nähtävillä 14 vuorokauden ajan  
19.5. – 2.6.2020

Ehdotus: Taloudellinen jaosto hyväksyy tarkastuspäivän ja nähtävillä oloajan.

Päätös: Pöytäkirja tarkastetaan 19.5.2020 sähköpostitse. Pöytäkirja muutoksenhakuohjeineen pidetään nähtävillä 14 vuorokauden ajan 19.5. – 2.6.2020.

35 §  
Työjärjestyksen hyväksyminen

Ehdotus: Taloudellinen jaosto hyväksyy tämän kokouksen työjärjestyksen esittelylistan mukaisena.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

36 §  
Veteraanihautaan hautaaminen

Julkunen Toni on ottanut yhteyttä seurakuntaan ja esittänyt taloudelliselle jaostolle, että se antaisi luvan hänen äidilleen Virpi Margaret Julkuselle tulla haudatuksi äidin vanhempiansa veteraanihautaan (7.22.10). (Hakemus oheisena) Kyseessä on nyt urnahautaus.

Haudan hallinta-aika on voimassa 31.12.2030 saakka (25v) ja urnan laskemisen jälkeen haudan rauhoitusajaksi tarvitaan 10 v. Kyseiseen hautaan on viimeksi haudattu äidin äiti v.2005. Lisäksi haudan hoitosopimus on voimassa 31.12.2020 saakka.

Taloudellinen jaosto on kokouksessaan 4/2016 pykälä 41 § päätöksen pohjalta päättänyt että ”vastaisuudessa tämänkaltaisiin urnahautauksiin suhtaudutaan myönteisesti”.

Ehdotus: Taloudellinen jaosto hyväksyy Toni Julkusen anomuksen.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

### 37 §

#### Tilintarkastuskertomus tilikaudelta 1.1.2019-31.12.2019

BDO Audiator Oy:n tilintarkastajamme Vesa Keso, JHT, on laatinut tilintarkastuskertomuksen 27.4.2020 (liite 1). Tarkastuksen tuloksina hän esittää että:

- Seurakunnan hallintoa on hoidettu laillisesti ja päätösten mukaisesti
- Seurakunnan sisäinen valvonta on järjestetty asianmukaisesti.
- Seurakunnan tilinpäätös ja siihen kuuluva konsernitase liitteineen on laadittu tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti.
- Tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot tilikauden toiminnasta, taloudesta, taloudellisesta kehityksestä ja taloudellisista vastuista.
- Haluamme kiinnittää huomiota toimintakertomuksessa esitettyihin arvioihin korona -epidemian mahdollisista vaikutuksista seurakunnan toimintaan ja talouteen.
- Tarkastuksen yhteydessä tilinpäätökseen on tehty teknisluonteisia korjauksia, joista talousjohtaja antaa kirkkoneuvostolle selvityksen.
- Esitämme tilinpäätöksen hyväksymistä.
- Esitämme vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tarkastamaltamme tilikaudelta.

Teknisluonteisilla korjauksilla viitataan seuraaviin korjauksiin:

1. -Rahoitusvarallisuus on 340 €/asukas kun se tasekirjaan oli laskettu 346 €/asukas, Vastaava virhe oli jo v. 2018 (318 oikea ja kun ilmoitettu 321 vuonna 2018) s. 112 kuva 20 ja s.114 tunnuslukutaulukko.
2. -Rahoituslaskelmassa oli virheellisesti eläkerahaston purkaminen esitetty muissa muutoksissa (223 340€), tieto poistettu.
3. liitetiedoista puuttui selvitys muihin toimintatuottoihin kuuluvasta Turpeilan tilan myyntivoitosta (11.792,25 €) s. 123
4. -pysyvien vastaavien tase-eräkohtainen erittely oli tilinpäätöslaskelman ohessa, kun pitäisi olla taseen liitetiedoissa, tieto siirrettiin oikeaan kohtaan s. 127.
5. siirtosaamisten ja siirtovelkojen erittely puuttui, ne lisättiin s. 125.

Em. 1-5 kohdat ovat asioita, jotka korjattiin tilinpäätökseen tilintarkastajan pyynnöstä. Näitä ei mainita tilintarkastuskertomuksessa mutta kirkkoneuvostolle osoitetussa raportissa tilintarkastaja mainitsee, että tilinpäätöksen on tehty teknisluonteisia korjauksia ja, että tehdyistä korjauksista annetaan selvitys kirkkoneuvostolle.

Ehdotus: Taloudellinen jaosto hyväksyy tehdyt korjaukset ja pyytää kirkkoneuvostoa esittämään valtuustolle tilinpäätöksen hyväksymistä em. teknisillä korjauksilla, sekä esittämään vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tilintarkastajan tarkastamalta tilikaudelta.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

38 §

Sipusaarentien seurakuntakodin myyntitilanne ja kiinteistöön kuuluvien asuntojen vuokraus

Sipusaarentie 31 asunnot 2 ja 3 ovat olleet tyhjillään pidempään ja vuokrasuhteet ovat olleet lyhyitä muiden kuin ison yksión osalta. Kyseessä ovat 95 m<sup>2</sup> asunto, 4h +k, sis. 3 mh, oh, k, vaatehuoneen, wc ja suihkuwc:n, sekä 72m<sup>2</sup> asunto, 3h + k sis. 3 mh, oh, k, vaatehuoneen ja suihku-wc:n. Kiinteistö on ollut myynnissä välittäjällä ja kiinnostusta ostajilla ei ole juurikaan ollut vaikka pyyntihintaa laskettiin jo kertaalleen.

Ajankohta myymiselle on heikko, kiinteistösijoittaminen suhdannevaihtelun vuoksi heikentynyt entisestään, joten olisi tärkeää pitää asunnot tuottamassa kiinteistön ylläpitokuluja vastaan vuokratuottoja. Kerhotiloissa on ollut edelleen käyttöä vaikka kokonaisuutenaan kiinteistön käyttöaste ei ole korkea ja seurakunnan kiinteistöstrategian mukaisesti kohde kuuluu myytävien kiinteistöjen listalle.

Myös mahdollisten kiinteistösijoittajien näkökulmasta tyhjänä olevat asuinvuokratilat voivat herättää huolta kiinteistön tulevien tuottojen mielessä.

Viimeksi asunto 2 oli vuokrattuna 736,42 eurolla, (vuokraus kesti 6-8/2019) ja asunto 3; 900 eurolla kuukaudessa vuokraus kesti 5/18-4/19, mutta pidempiaikaiseen vuokraukseen ei ole noilla hinnoilla ollut vuokralaisilla kiinnostusta.

Seurakunta on myös linjannut, että työntekijöille työsuhdeasuntojen hinnoittelussa käytetään -10% alennusta perityistä kuukausivuokrasta, mutta kiinnostusta ei työntekijöilläkään ole ollut näihin asuntoihin.

Asunnoissa on kaukolämpö, hiljattain on maalatut seinät ja laminaattilattiat, asunto 2:ssa myös eteislaatoitusta. Muilta osin materiaalit ovat vanhempia. Vuokralaiset maksavat käyttösähkön, vesimaksut, sekä mahdollisen saunavuoron ja autotalli-paikan erikseen seurakunnan vuokrahinnaston mukaan.

Kelan antamien tietojen mukaan (ARA) Riihimäellä asuntojen keskivuokrat ARA:N ja vapaarahoitteisten vanhojen sekä uusien yksiónien osalta 12,6-16,8m<sup>2</sup> keskimäärin kaikki asuinalueet ja asuntotyypit huomioiden. Kolmiosta ylöspäin vastaava tieto on 8,6m<sup>2</sup>- 11,7m<sup>2</sup>. (Hinnasto oheisena)

Ehdotus:

Taloudellinen jaosto päättää kiinteistön tuottavuutta ja myyntiä edistäviksi toimenpiteiksi vuokrien osalta seuraavaa:

As1 33 m<sup>2</sup> 1h +k 10,23m<sup>2</sup> 337,52 €/kk -> korotus vuoden 2020 syksyllä 400 €/oon /kk

As2 72 m<sup>2</sup> 3h+k 10,23m<sup>2</sup> 736,42 €/kk -> 662 €/kk

As3 95 m<sup>2</sup> 4h+k 10,23m<sup>2</sup> 900 €/kk-> 810€/kk

Päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin.

39 §

Antrea-seuran anomus muistomerkistä hautausmaalle

Taloudellinen jaosto on käsitellyt 14.8.2019 § 39 ja 1.10.2019 § 57 Antrea-seuran anomusta, jossa on pyydetty, että Antrean kirkon raunioiden läheisyydestä löytyneestä rististä tehdyn muistomerkkin voisi sijoittaa Riihimäen hautausmaalle. Anomus merkittiin tiedoksi taloudellisen jaoston kokouksessa 14.8.2019 (§ 39) ja siihen päätettiin palata hautausmaakatselmuksen yhteydessä. 1.10.2019 (§ 57) taloudellinen jaosto päätti hyväksyä esityksen muistomerkkin sijoittamisesta Riihimäen hautausmaalle ehdolla, että siitä esitetään kirjallinen suunnitelma.

Antrea Seura on lähettänyt 25.4.2020 päivätyn suunnitelman (liite 2). Muistomerkkin sijoittamiseksi ehdotetaan kellotornin läheisyyteen noin 1 m x 1,5 m kokoista merkkiä johon asetellaan noin 80 cm ristit hieman viistoon asentoon ja kiveen teksti ” Entisen kotiseudun Antrean muistolle”. Taiteilija Pertti Kukkonen toimisi suunnittelijana seuran jäsenten kanssa.

Ehdotus: Hyväksytään muilta osin laadittu suunnitelma, mutta pyydetään suunnitelmasta piirroshahmotelma, joka toimitetaan taloudellisen jaoston jäsenille tarkistettavaksi ennen muistomerkkin asentamista paikoilleen. Hautaustoimi ohjaa muistomerkkin asentamista.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

40 §

Front Finance Oy saneerausmenettelyn kohteena

Seurakunta on sijoittanut Front Finance Oy:n hallintaan 500.000 euroa. Yhtiö on hakeutunut 18.3.2020 yrityssaneerausmenettelyn aloittamista. Käräjäoikeus on tehnyt 20.3.2020 päätöksen saneerausmenettelyn aloittamisesta (liite 3). Asian selvittäjänä toimii asianajaja Robert Peldán, Borenius Asianajotoimisto Oy:stä. Seurakunnan sijoittaman pääoman lisäksi korkoa sijoitukselle oli kertynyt 13.557.69 euroa. Seurakunta on ilmoittanut saamisensa asian selvittäjälle.

Ehdotus: Merkitään tiedoksi

Päätös: Merkittiin tiedoksi.

41 §

Viranhaltijapäätökset

Talousjohtaja:

1/2020 Hautausmaan kausityöntekijöiden palkkaus ns. vanhat työntekijät

Ehdotus: Taloudellinen jaosto merkitsee viranhaltijapäätöksen tiedoksi.

Päätös: Merkittiin tiedoksi.

42 §

Kokouksen päättäminen ja muutoksenhaku

Puheenjohtaja antoi muutoksenhakuohjeen ja päätti kokouksen klo 10:07.

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