

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

02.05.2024

Kirkkovaltuuston kokous

Kokousaika 02.05.2024 klo 18:00

Kokouspaikka Suoraman seurakuntakeskus

Osallistujat

Keskinen Ville	puheenjohtaja
Thomassen Anne-Mari	varapuheenjohtaja
Haavisto Jussi	jäsen
Hakulinen Ullamari	jäsen
Heinänen Jaana	jäsen
Hinkka Riikka	jäsen
Honkola Timo	jäsen
Jaakkola Jyrki	jäsen
Jussila Mikko	jäsen
Jussila Mirja	jäsen
Järvenpää Mari	jäsen
Kahra Kaisa	jäsen
Kaipia Reetta	jäsen
Kerttula Kari	jäsen
Keskinen Timo	jäsen
Kirvesoja Maija	jäsen
Lahdensivu Leila	jäsen
Lepola Ykä	jäsen
Linna Tero	jäsen
Lyytinen Heikki	jäsen
Mansikka-aho Juha	jäsen
Meurman Mikko	jäsen
Mustonen Gitte	jäsen
Nieminen Marketta	jäsen
Perttula Tapio	jäsen
Rauhalampi Matti	jäsen
Sarkala Liisa	jäsen
Seger Roos Päivi	jäsen
Silvén Lotta	jäsen
Simojoki Pekka	jäsen
Syrjäniemi Pekka	jäsen
Tulenheimo Torsti	jäsen
Wickholm Marko	jäsen

kutsutut varajäsenet

02.05.2024

varajäseniä kutsumisjärjestyksessä

Roivainen Anne (Kkk 1)
Jokinen Miska (Kkk 2)
Sieranoja Pasi (Kkk 3)
Karhu Heikki (Kkk 4)
Jouhki Kati (Kkk 5)
Kurppa Krista (Kkk 6)

Isokallio Sina (Ak 1)
Tuomisto Anna (Ak 2)
Ylimäki Marina (Ak 3)

Tarri Henriikka (Rs 1)
Ahonen Harri (Rs 2)
Huhta-aho Johanna (Rs 3)
Mattsson Kai (Rs 4)
Hirvonen Jukka (Rs 5)
Riponiemi Jari (Rs 6)
Sand Helena (Rs 7)

Tuhola Sirkka (Kk 1)
Kirvesoja Pia (Kk 2)
Majanmaa Hanna (Kk 3)
Simolin Tiina (Kk 4)
Järvinen Teija (Kk 5)
Uusi-Ilkainen Marika (Kk 6)
Pentti Eevaliisa (Kk 7)

läsnäolovelvolliset

Jarva Seppo
Mirja Jussila
Lehtola Henri

kirkkoherra
kirkkoneuvoston vpj.
talousjohtaja

viranhaltijoita

Heroja Jukka
Hirvonen Mirja-Leena
Huhta Liisa
Jutila Johanna
Lehtinen Sari
Peltola Maija
Takala Teemu
Viitala Markku

johtava kanttori
johtava diakonian viranhaltija
seurakuntapuutarhuri
kasvatuksen työalajohtaja
henkilöstöpäällikkö
viestinnän asiantuntija
kiinteistöpäällikkö
pappien lähijohtaja, este

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

02.05.2024

Esteestä ilmoittaminen henri.lehtola@evl.fi

Allekirjoitukset

Ville Keskinen
puheenjohtaja

Henri Lehtola
sihteeri

Pöytäkirjantarkastus

Kokouksen pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun ja tehtyjen päätösten mukaiseksi.

Kangasalla ___ / ___ 2024

___ / ___ 2024

Maija Kirvesoja
pöytäkirjantarkastaja

Leila Lahdensivu
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävänä pito

Pöytäkirja on ollut yleisesti nähtävänä 3.5 – 10.6.2024 yleisessä tietoverkossa Kangasalan seurakunnan kotisivuilla www.kangasalanseurakunta.fi

Kangasalla ___ / ___ 2024

Henri Lehtola
kirkkovaltuuston sihteeri

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto**Sisällysluettelo**

§ 1 Kirkkovaltuusto - Kokoustiedot	1
§ 2 Sahalahden kirkon julkisivukorjausten investointimääräraha	3
§ 3 Henkilöstöraportti 2023	8
§ 4 Toimintakertomus ja tilinpäätös 2023	9
§ 5 Vastuuvapauden myöntäminen taloutta ja hallintoa hoitaneille 2023	16
§ 6 Yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelma	18
§ 7 Talouden toteuma 3/2024	20
§ 8 Kuukausiraportti 2/2024	23
§ 9 Kirkkovaltuusto - Ilmoitusasiat	24
§ 10 Kirkkovaltuusto - Kokouksen päättäminen	25

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

§ 1 Kokoustiedot

Kokouksen avaaminen

Puheenjohtaja avaa kokouksen.

Alkuhartaus

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Hallintosääntö 31 §:

Avattuaan kokouksen puheenjohtaja toteaa läsnä olevat sekä, onko kokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen.

Kokouksen kuluessa saapuvan jäsenen on ilmoitettava välittömästi puheenjohtajalle ja pöytäkirjaan on merkittävä, minkä asian käsittelyn aikana hän on saapunut. Samoin on meneteltävä, jos jäsen poistuu kesken kokouksen tai kokouksesta poistunut jäsen saapuu uudelleen kokoukseen.

Puheenjohtaja voi kokouksen kestäessä tai kokoustaun päätyttyä todeta tarvittaessa uudelleen läsnäolijat.

Kokouskutsu ja käsiteltävät asiat on lähetetty kirkkovaltuuston jäsenille sähköpostitse ja julkaistu yleisessä tietoverkossa seurakunnan kotisivuilla www.kangasalanseurakunta.fi 25.4.2024 lähtien.

Esitys

a. Todetaan läsnäolijat.

b. Kirkkovaltuusto todennee kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Käsittely

Päätös

Pöytäkirjantarkastajien ja äänenlaskijoiden valinta sekä pöytäkirjan nähtävillä pito

Hallintosääntö 54 §:

Pöytäkirjan tarkastaa kaksi kullakin kerralla tähän tehtävään valittua toimielimen jäsentä, jollei toimielin jonkin asian kohdalla toisin päättä.

Jos pöytäkirjan tarkastuksessa pöytäkirjan sisällöstä jää vallitsemaan erimielisyys, toimielin tarkastaa pöytäkirjan tältä osin seuraavassa kokouksessa.

Yksittäinen asia voidaan tarkistaa välittömästi kokouksessa.

Kirkkovaltuusto on noudattanut tarkastamisessa kiertävää järjestelmää.

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

Kirkkovaltuuston kokouksen tarkastettu pöytäkirja pidetään nähtävillä yleisessä tietoverkossa Kangasalan seurakunnan kotisivuilla www.kangasalanseurakunta.fi 3.5.2024 – 10.6.2024.

Esitys Valitaan pöytäkirjantarkastajiksi Maija Kirvesoja ja Leila Lahdensivu.

Päätös

Kokouksen työjärjestys

Hallintosääntö 32 ja 34 §:

Asiat käsitellään esityslistan mukaisessa järjestyksessä, jollei toimitella toisin päätä.

Kirkkovaltuustossa pohjaehdotuksena on kirkkoneuvoston ehdotus. Jos kirkkoneuvosto on muuttanut esityslistalla olevaa ehdotustaan ennen kuin valtuusto on tehnyt päätöksen asiasta, pohjaehdotuksena on muutettu ehdotus. Jos ehdotus on peruutettu ennen kuin valtuusto on tehnyt päätöksen asiassa, asia on poistettava esityslistalta.

Esitys Kirkkovaltuusto hyväksynee kokouksen esityslistan.

Päätös

Muutoksenhaku valituskielto

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

§ 2 Sahalahden kirkon julkisivukorjausten investointimääräraha

Diaarinumero DKAN/7/03.03.03/2023

KN 12.3.2024

Valmistelija Teemu Takala

Esittelijä Teemu Takala

Sahalahden kirkon julkisivuremonttiin pyydettiin tarjouksia Julkisten hankintojen Hilma-palvelun kautta. Tarjouspyynnön asiapaperit olivat nähtävillä Hilmassa 9.1-15.2.2024 välisen ajan. Määräaikaan mennessä tuli viisi (5) tarjousta. Tarjouksista kaksi (2) ei täyttänyt tarjouspyynnön minimikriteerejä soveltuvuusvaatimuksiltaan.

Saadut tarjoukset olivat seuraavat:

Kangasalan seurakunta					
Sahalahden kirkon julkisivuremontti					
URAKOITSUJA	Tarjoushinta (alv 0%)	Tarjoushinta (sis. Alv24)	Ero Halvimpaan	Soveltuvuus vaatimukset	Huomioitavaa
1. Rakentajat Saarikko Oy	619 354,8 €	768 000,00 €		täytty	ikkunakäsitellyt tarjottu yksikköhinnoissa per puite
2. Remonttilalo Oy	798 000,00 €	989 520,00 €	221 520,00 €	täytty	
3. Rappausmekanikka Laurell	875 806,00 €	1 085 959,44 €	317 959,44 €	täytty	
4. Fac Oy	140 000,00 €	173 600,00 €	594 400,00 €	ei täyty	Tarjousta ei ole annettu tarjouspyynnön mukaisesti, tarjoajan soveltuvuusvaatimukset eivät täyty
5. NT kodit	615 403,23 €	763 100,01 €	4 900,00 €	ei täyty	Tarjous hinnassa epäselvyyksiä, tarjoajan soveltuvuusvaatimus liikevaihdosta ei täyty

Edullisimman hyväksyttävissä olevan tarjouksen 768.000 € teki Rakentajat Saarikko Oy.

Investointisuunnitelmassa hankkeen toteutukseen on varattu rahaa 350.000 €, josta on jo nyt käytetty suunnitteluun, tutkimuksiin ja kilpailutukseen on jo käytetty 38.008 €.

Hankkeen investointi määrärahaa aikanaan päätettäessä on käytetty vertailukohtana Ylöjärven kirkon julkisivuremontin toteutunutta urakkahintaa.

Tässä hankkeessa kun suunnittelu ja tutkimukset etenivät, lisääntyi tieto rakennuksen kunnostuksen laajuudesta. Rakennus on edellisillä maalauskerroilla toteutettu ilman edellisten maalikerrosten poistoa. Julkisivusta löytyy kohtia, joissa on jopa 9 maalikerrosta päällekkäin. Tämä johtaa siihen, että rakennuksessa joudutaan tekemään laaja kolminkertainen maalin poisto jotta uudesta maalikerroksesta saadaan sellainen, joka kestää aikojen saatossa.

Katon kunnostuksessa päädyttiin yhteistyössä museoviraston kanssa vaihtoehtoon, että vanhat tiilet poistetaan katolta, puhdistetaan, rikkiäiset korvataan ryömintätilaan varastoiduilla tiilillä ja tiilien kiinnitystapa muutetaan poraamalla tiileen kiinnitysreikä, jolla se kiinnitetään rst-ruuvilla paikoilleen. Vanha kiinnitystapa on ollut rautalankakiinnitys. Asiantuntijan (Ville Varjo) mukaan vanhan savitiilen tekninen käyttöikä on jopa 200-vuotta. Puhdistettujenkin tiilien tekninen käyttöikä tulee olemaan noin 50-vuotta. Käyttämällä vanhoja tiiliä uudelleen korjaamme kirkkoa kulttuuriperinnöllisesti arvokkaalla tavalla, säästäten mahdollisuuksien mukaan vanhoja rakenteita.

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

Lisäksi hyödyntämällä vanhoja, jo olemassa olevia materiaaleja toimimme Kangasalan seurakunnan ympäristödiplomin mukaisesti.

Kiinteistöryhmän ehdotus kustannuksien pienentämiseksi ja katon elinkaaren parantamiseksi on, että hanke keskeytetään nyt ja pyydetään museovirastolta uusi lausunto vanhojen tiilien korvaamisesta uudisvalmisteisilla tiilillä. Kiinteistöryhmän arvion mukaan tämä tuo hankkeelle säästöä 50.000 €.

Kiinteistöpäällikkö, eikä asiantuntija Ville Varjolta kysyttäessä usko tämän tuovan mitään säästöjä hankkeelle. Riskinä on, että kustannukset jopa nousevat jos uusien tiilien vuoksi joudutaan jo olemassa olevia kattorakenteita muuttamaan. Myöskään täysin vastaavia uusia tiiliä ei ole saatavissa.

Muita kustannuksia alkuperäisestä arviosta nostavia toimenpiteitä on eteläpäädyn invarampin uusiminen siten, että kirkon esteettömyys vaatimukset täyttyvät. Kirkkoon johtavat portaikot ovat monin paikoin routavaurioiden, ja rapautumisen vuoksi menneet huonoon kuntoon ja liikkuneet paikoiltaan. Myös kunnostettaisiin urakan yhteydessä. Kirkosta puuttuu sadevesikourut ja syöksytorvet. Jotta julkisivumaalauksen elinkaari pitenisi katsottiin järkeväksi toteuttaa urakan yhteydessä myös ne. Samalla kun kirkon seinustalle rakennetaan telineet nähtiin myös järkeväksi samalla lisätä kirkon yläpohjan lämpöeristystä. Tämä osaltaan pienentää tulevaisuudessa tehtävän maalämpölaitoksen mitoitustehoa ja maksaa itsensä takaisin alhaisemman lämmityskustannuksen kautta.

Jotta hanke saadaan toteutettua, tulisi uuden investointimäärärahan olla 950.000 €.

Kustannukset tästä jakaantuisivat seuraavasti:

Urakkatarjous	768.000 €
Lisä- ja muutostyöt 15 %	115.200 €
Nyt jo toteutuneet kustannukset	38.008 €
Rakennuttaminen ja valvonta	25.000 €
Muu erittelemätön kulu	3.792 €

LAVA

Tässä pykälässä käsitellyllä asialla ei ole kirkkojärjestyksen 10 luvun 4 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia

Esitys

1. Kirkkoneuvosto hyväksyy Rakentajat Saarikko Oy: n tarjouksen ehdollisesti, riippuen siitä, että kirkkovaltuusto hyväksyy uuden korotetun investointimäärärahan.

2. Kirkkoneuvosto esittää kirkkoneuvostolle, että hankkeen määräraha nostetaan 950.000 €:n

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

Liitteet	Museovirastonlausunto, Kiinteistötyöryhmän pöytäkirja, Urakkaohjelma, Sahalahden kirkon kuntoarvio RakSystems, Sahalahden kirkon kuntoarvio Sitowise, Väritutkimusraportti, Tarjoukset, Tarjouspyyntömateriaali (ei kuvat)
Käsittely	<p>Kiinteistöpäällikkö oli asian käsittelyn aikana läsnä etäyhteydellä.</p> <p>Käsittelyn aikana Timo Honkola esitti, että kaikki tarjoukset hylätään ja tarjouskilpailu keskeytetään kokonaan.</p> <p>Lisäksi Timo Honkola esitti pontena, että tehdään lisäselvityksiä katon kunnosta ja korjausvaihtoehdoista. Tarkennetaan kilpailutuksen liikevaihto- ja luottoluokitusvaatimuksia. Pyydetään uudet tarjoukset tarkennetulla sisällöllä. Haetaan suurempaa määrärahaa kirkkovaltuustolta paremmilla tiedoilla.</p> <p>Ykä Lepola kannatti tehtyä esitystä.</p> <p>Krista Kurppa esitti asian palauttamista uudelleen valmisteltavaksi. Mirja Jussila ja Heikki Lyytinen kannattivat sitä.</p> <p>Puheenjohtaja esitti, että ensin äänestetään palauttamisesta uudelleen valmisteleminen.</p> <p>Asian uudelleen valmistelun puolesta äänestivät Jarva, Kirvesoja, Honkola, Jussila, Sarkala, Kurppa, Lyytinen, Keskinen, Hinkka, Lepola ja Rauhalahdi. Vastaa äänesti Kahra.</p>
Päätös	Asia päätettiin äänin 11 - 1 palauttaa uudelleen valmisteltavaksi.
Toimeenpano	kiinteistöpäällikkö ja talousjohtaja
Muutoksenhaku	muutoksenhakukielto

KN 16.4.2024

Valmistelija Teemu Takala

Esittelijä Teemu Takala

Edellisen kokouksen jälkeen on pyydetty suunnitteluarkkitehdiltä lisäselvitys kolmesta eri toteutusvaihtoehdosta, jotka ovat nykyisten tiilien puhdistaminen, uusien tiilien käyttö sekä vaihtaminen peltikattoon. (Liite).

Selvityksen mukaan on alustavasti mahdollista, että korjaus voidaan tehdä myös uusilla tiillä tai peltikatolla. Nämä vaihtoehdot vaativat kuitenkin sekä kirkkohallituksen että museoviraston hyväksynnän tarkemman suunnittelun jälkeen. Ne mahdollisesti vaativat myös muita muutostöitä rakenteisiin, esim. alusruoteisiin.

Näistä vaihtoehdoista on pyydetty kustannusarviot ja kustannusvaikutukset suhteessa ensimmäiseen vaihtoehtoon. Lisäksi on pyydetty arkkitehtiä ja rakennusasiantuntijaa arvioimaan eri vaihtoehtojen tekninen käyttöikä. Nämä selvitykset eivät ole vielä saapuneet esityslistan lähtemiseen mennessä.

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

Kirkkoneuvoston on päätettävä, hyväksyykö se 12.3.2024 hyväksyttäväksi esitetyn tarjouksen, vai hylätäänkö kaikki tarjoukset ja keskeytetään hankinta, minkä jälkeen ryhdytään valmistelevaan jotain muuta esille tulleista vaihtoehtoista katon korjaamiseksi.

Esittelijän näkemyksen mukaan on edelleen perusteltua hyväksyä annettu tarjous ja edetä valmistellun suunnitelman mukaisesti edellyttäen, että tämä vaihtoehto on kustannusvaikutuksiltaan edullisin ja asiantuntijoiden arvioima vanhojen savitiilien tekninen käyttöikä tyydyttää kirkkoneuvostoa.

Arkkitehtisuunnittelija saapuu kokoukseen esittelemään selvityksiä.

Esitys	<p>1. Kirkkoneuvosto hyväksyy Rakentajat Saarikko Oy: n tarjouksen ehdollisesti edellyttäen, että kirkkovaltuusto hyväksyy uuden, korotetun investointimäärärahan. Muussa tapauksessa hankintapäätös raukeaa.</p> <p>2. Kirkkoneuvosto esittää kirkkoneuvostolle, että hankkeen määräraha nostetaan 950.000 €:n</p>
Liitteet	<p>Museoviraston lausunto, Kiinteistötyöryhmän pöytäkirja, Urakkaohjelma, Sahalahden kirkon kuntoarvio RakSystems, Sahalahden kirkon kuntoarvio Sitowise, Väritutkimusraportti, Tarjoukset, Tarjouspyyntömateriaali (ei kuvat);</p> <p>selvitys toteutusvaihtoehtoista ja eri kattoratkaisujen teknisestä käyttöiästä</p>
Käsittely	<p>Asiaa selosti kokouksessa suunnitteluarkkitehti Mikko Suominen.</p> <p>Korjattiin kohtaan (2) käsitteleväksi toimielimeksi kirkkovaltuusto.</p>
Päätös	<p>Päätettiin yksimielisesti esityksen mukaisesti.</p>
Toimeenpano	<p>kiinteistöpäällikkö</p>
Muutoksenhaku	<p>Kohtaan (1) hankintaoikaisu ja markkinaoikeus; kohtaan (2) muutoksenhakukielto.</p>

KV 2.5.2024

Valmistelija	kirkkoneuvosto
Esittelijä	kirkkoneuvosto

(Mikäli kirkkovaltuusto ei hyväksy esitettyä investointimäärärahan nostoa, kirkkoneuvoston tekemä hankintapäätös raukeaa.)

Esitys	<p>Kirkkoneuvosto esittää kirkkoneuvostolle, että Sahalahden kirkon katto- ja julkisivukorjausten investointimääräraha nostetaan 950.000 €:oon.</p>
Liitteet	<p>Museoviraston lausunto, Kiinteistötyöryhmän pöytäkirja, Urakkaohjelma, Sahalahden kirkon kuntoarvio RakSystems, Sahalahden kirkon kuntoarvio Sitowise, Väritutkimusraportti, Tarjouspyyntömateriaali (ei kuvat);</p>



KANGASALAN
SEURAKUNTA

Esityslista

3/2024

7

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

Selvitys toteutusvaihtoehdoista, kustannuksista ja eri kattoratkaisujen teknisestä käyttäisistä.

Käsittely

Päätös

Toimeenpano kirkkoneuvosto

Muutoksenhaku kirkollisvalitus

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

§ 3 Henkilöstöraportti 2023

Diaarinumero DKAN/4/00.01.02/2024

KN 26.3.2024

Valmistelija Sari Lehtinen

Esittelijä Sari Lehtinen

Henkilöstöpäällikkö valmistelee vuosittain henkilöstöraportin johtamisen tueksi toimintakertomuksen osaksi (Liite).

LAVA Tässä pykälässä käsitellyllä asialla ei ole kirkkojärjestyksen 10 luvun 4 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia.

Esitys 1. Kirkkoneuvosto merkitsee henkilöstöraportin tiedokseen; sekä
2. kirkkoneuvosto antaa henkilöstöraportin kirkkovaltuustolle tiedoksi käsiteltäväksi toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen yhteydessä.

Liitteet Henkilöstöraportti 2023

Päätös Päätettiin yksimielisesti esityksen mukaisesti.

Toimeenpano kirkkovaltuustolle käsiteltäväksi

Muutoksenhaku muutoksenhakukielto

KV 2.5.2024

Valmistelija kirkkoneuvosto

Esittelijä kirkkoneuvosto

Esitys Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että se käsittelee henkilöstöraportin toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen yhteydessä ja merkitsee sen tiedokseen.

Liitteet Henkilöstöraportti 2023

Päätös

Toimeenpano kirkkoneuvosto

Muutoksenhaku muutoksenhakukielto

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

§ 4 Toimintakertomus ja tilinpäätös 2023

Diaarinumero DKAN/4/00.01.02/2024

KN 26.3.2024

Valmistelija johtokunnat, kirkkoherra, henkilöstöpäällikkö, talousjohtaja

Esittelijä Henri Lehtola

Talousarviovuodelta (tilikausi) on seurakunnassa ja seurakuntayhtymässä laadittava tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä sekä kirkon keskusrahastossa helmikuun loppuun mennessä. Samassa yhteydessä on tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi.

Tilinpäätökseen kuuluvat tuloslaskelma, tase, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutusvertailu ja toimintakertomus. Konsernitase liitteineen on laadittava ja sisällytettävä tilinpäätökseen, jos seurakunnalla tai seurakuntayhtymällä taikka kirkon keskusrahastolla on kirjanpitolaisissa (1336/1997) tarkoitetulla tavalla määräämisvalta jossakin kirjanpitovelvollisessa. Konsernitaseen laadinnassa noudatetaan kirjanpitolakia.

Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot toiminnasta, tilikauden tuloksesta, taloudellisesta asemasta ja rahoituksesta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat päätösvaltainen kirkkoneuvosto tai yhteinen kirkkoneuvosto ja taloudesta vastaava viranhaltija. Kirkon keskusrahaston tilinpäätöksen allekirjoittavat päätösvaltainen kirkkohallitus ja keskusrahaston johtaja. Allekirjoitettu tilinpäätös on annettava viipymättä tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilintarkastuksen jälkeen se saatetaan kirkkovaltuuston tai yhteisen kirkkovaltuuston taikka kirkolliskokouksen käsiteltäväksi. Kirkkovaltuusto hyväksyy tilinpäätöksen viimeistään tilikautta seuraavan kesäkuun loppuun mennessä ja kirkolliskokous toukokuun loppuun mennessä. (kirkkojärjestys 6:5 §)

Toimintakertomuksessa on:

1) esitettävä selvitys hallinnosta, toiminnasta, taloudesta, sisäisestä valvonnasta sekä toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta;

2) annettava tietoja sellaisista toimintaan, talouteen ja henkilöstöön liittyvistä olennaisista asioista, joista ei tehdä selkoa tuloslaskelmassa, taseessa ja tilinpäätöksen liitetiedoissa;

3) selostettava oleelliset asiat konsernin toiminnasta ja taloudesta sekä niiden kehityksestä tilikauden aikana;

4) annettava luettelo tehdyistä aloitteista ja toimenpiteistä niiden johdosta;

5) tehtävä selkoa talouden tasapainon toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan toiminta- ja taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi, jos taseessa on kattamatonta alijäämää. (kirkkojärjestys 6:6 §)

Toimintakertomus- ja tilinpäätöskirja vuodelta 2023 on valmistunut kirkkoneuvoston käsiteltäväksi. Kirjan alkuosassa olevat kirkkoherran ja talousjohtajan selostukset valaisevat toimintavuotta tämän esittelyn lisäksi. Toimintakertomuksen henkilöstöosiota kattavampi henkilöstötilinpäätös käsitellään erikseen.

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

Seurakunnallisilta työaloilta, hallinnosta, hautaustoimesta ja kiinteistötoimesta on omat toimintakertomuksensa.

Tilinpäätöksen tuloslaskelman vuositulos on runsaasti ylijäämäinen. Tilinpäätös ei juurikaan sisällä huonoja yksityiskohtia. Sijoituksissa on sekä arvonalentumisia että -korotuksia. Henkilöstökulut kaikkienensa vähän ylittyivät. Kertapoistoja on kirjattu melko runsaasti ja keskeytynyt Huutijärven hautausmaan rakennusinvestointi on kirjattu kuluksi. Kaikki toiminnan sitovuustasot pysyivät lopulta talousarvion sisällä. Seurakuntatoiminnassa säästy merkittävästi talousarviovaroja. Kiinteistöjen osalta kulut ylittyivät, mutta myös tuotot. Toimintatuotot lisääntyivät paljon. Eriyinen ilonaihe oli runsaasti kasvaneet kirkollisverotuotot. Satunnaisina tuottoina on kirjattu kahden Ruutanen tontin sekä havisevan rukoushuoneen myynti.

Tuloslaskelmassa *toimintatuotot* ovat 1.007.119,56 euroa ja *toimintakulut* -6.027.772,76 euroa.

Toimintatuottoja oli -331 427,80 € vähemmän kuin 2022, mutta 400.934,56 € enemmän kuin talousarviossa 2023. Toimintakuluja oli 198.496,13 € enemmän kuin vuonna 2022, mutta alittivat -67.245,24 € talousarvion 2023. Henkilöstökulut toteutuivat 27.485,53 € talousarviota 2023 suurempana.

Toimintakate, eli käyttötalouden nettomenot, on -5.020.653,20 €. Toimintakate kasvoi (nettokulut suurenivä) vuodesta 2022 yhteensä -529 923,93 € (11,8 %). Kasvuun vaikuttivat sekä pienemmät toimintatuotot että kasvaneet toimintakulut. Toimintakate on kuitenkin 468.179,80 € pienempi (nettokulut vähemmän) kuin talousarviossa 2023, mikä johtuu satunnaisista tuotoista ja ennakoitua suuremmista toimintatuotoista. Toimintakate kertoo, kuinka paljon toimintakuluja tarvitsee rahoittaa vielä toimintatuottojen jälkeen kirkollisverolla ja muilla rahoitustuotoilla. Toimintakate on aina negatiivinen, mutta tulos on taloudellisesti sitä parempi, mitä vähemmän se on negatiivinen.

Toimintakateen vahvistumiseen talousarviossa 2023 arvioidusta (-5.488.833,00) vaikuttivat lähinnä seuraavat tekijät:

- omaisuuden myyntivoittoa	+137.761,09
- korvaukset	+65.397,05
- myyntituotot	+46.570,01
- henkilöstökulut ylittyivät	-27.485,53 €
- palveluostot alittuivat	+134.961,33€
- tavaraostot ylittyivät	-14.132,03

Kiinteän ja irtaimen omaisuuden myyntivoittoihin sisältyvät kaksi Ruutanen vuokratontin ja Havisevan rukoushuoneen myynnit.

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

*Kirkollisvero*a kertyi vuonna 2023 yhteensä 6.424.064,65 €, mikä on 544.935,85 € enemmän kuin vuonna 2022 ja 449.064,65 € enemmän kuin talousarviossa 2023.

Tuloslaskelman mukainen *vuosikate* on 1.496.575,93 € ylijäämäinen. Se on 144.163,88 € enemmän kuin edellisen vuoden 1.352.412,05 €, ja 945.908,93 € enemmän kuin vuoden 2023 talousarviossa ennakoitu 550.667,00 €.

Vuosikatteessa ovat mukana tulona kirkollisvero, valtionrahoitus ja sijoitustuotot. Menona ovat keskusrahastomaksut, verotuskulut ja rahoituskulut.

Suunnitelman mukaiset poistot ovat -567.375,3499 €. Poistot ovat -38.548,66 pienemmät kuin vuonna 2022. Vuonna 2021 hyväksytyt, entistä nopeampi poistosuunnitelma ja aikaisempina vuosina tehdyt merkittävät kertapoistot ovat jo vaikuttaneet poistoja alentavasti. Omaisuuden tasearvot ovat tervehtyneet. Lisäksi isot investoinnit ovat jääneet vielä toteutumatta. Kirkkoneuvosto on lokakuussa 2023 päättänyt ehdottaa tilinpäätökseen - 89.802,09 € kertapoistoja. Ne ovat tasearvoltaan alle 10.000 € omaisuuseriä, jotka poistosuunnitelman mukaan voidaan kirjata kerralla loppuun.

Tilikauden tulos poistojen jälkeen on 839.398,50 € ylijäämäinen. Se on 894.655,50 € parempi kuin talousarviossa 2023 ennakoitu tulos.

Käyttöomaisuusinvestointien bruttokulu on -458 495,71 €. Merkittävin investointikohde oli kiinteistön Toimela osto Kangasalan kirkon vierestä. Muut suuret investoinnit olivat Huutijärven hautausmaan kappelin aurinkovoimala ja hautausmaiden ympäristönhoitokone.

Rahavarojen muutos on 1.070.836,25 positiivinen.

Hallinnon (pääluokka1) toimintakate on 43.244,70 € talousarviota pienempi, eli nettomenot alittuivat. Toimintatuotot alittuivat 15.192,94 €. Toimintakulut alittuivat 58.437,64. Henkilöstökulut alittuivat 25.652,15 €, mikä vastaa noin puolta pääluokkaan varattua suoritusperusteisen palkanlisän määrää.

Seurakunnallisen toiminnan (pääluokka 2) toimintakate on n. 153.953,44 € talousarviota pienempi. Toimintatuotot ylittyivät 68.054,48 €, josta 36.244,29 € oli talousarvioon sisältymättömiä keräysvaroja. Toimintakulut alittuivat 85.898,96 €. Henkilöstökulut alittuivat -11.400,38 €.

Hautustoimen (pääluokka 4) toimintakate on 12.242,64 € talousarviota pienempi. Toimintatuotot ylittyivät 35.811,33 €. Toimintakulut ylittyivät 23 568,69 €, josta henkilöstökulujen ylityksen osuus on 8.916,21 €.

Kiinteistötoimen (pääluokka 5) toimintakate on 128.546,97 € pienempi kuin talousarviossa. Toimintatuotot ylittyivät 174.513,20 €. Toimintakulut ylittyivät -45.966,23 €, josta henkilöstökulujen osuus on -55.621,85 €.

Sitovuustasot

Kirkkovaltuuston nähden sitovuustasona on pääluokkataso, seurakuntatyön pääluokassa johtokuntataso sekä investointiosan nettokulu. Tämän lisäksi kirkkoneuvostoon nähden sitovia ovat yksittäiset investointihankkeet.

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

Kirkkovaltuustoon nähden sitovien toimintakatteitten taulukko:

Sitovuustaso	TA 2023	Toteuma	Poikkeama
Käyttötalousosa, sitovat toimintakatteet			
Yleishallinto	-941 775,00	-898 530,30	-43 244,7
Seurakuntatyö	-2 683 485,00	-2 529 518,96	-153 953,44
• kasvun johtokunta	-1 021 135,00	-928 134,59	-93 000,41
• palvelun johtokunta	-648 910,00	-617 489,71	-31 420,29
• yhteyden johtokunta	-1 013 440,00	-983 894,66	-29 545,34
Hautausmaat	-387 790,00	-375 547,36	-12 242,64
Kiinteistöt	-1 475 783,00	- 1 347 236,03	-128 546,97
toimintakate	-5 488 833,00	-5 150 845,25	-337 987,75
Investointiosa			
Investoinnit	-890 550,00	-297 875,74	-607 674,26
Rahoitusosa			
Antolainauksen muutokset	0,00	0,00	0,00
Ottolainauksen muutokset	0,00	0,00	0,00

- Huutijärven siunauskappelin aurinkovoimala näyttää tällä hetkellä ylitystä -2.829,99 €. Investointi on vielä aktivoimatta ja kirjauksesta puuttuu hankkeelle vielä maksamatta oleva mutta myönnetty avustus.

Sitovuustason ylityksiä ei ole.

LAVA

Tässä pykälässä käsitellyllä asialla on seuraavia, kirkkojärjestyksen 10 luvun 4 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia: Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen yhteydessä voidaan arvioida sitä, kuinka hyvin seurakunnan toiminnassa lapset ja lasten vaikutusmahdollisuudet on otettu huomioon. Erityisesti kasvun johtokunnan työmuotojen toimintakertomukset kertovat lasten ja perheitten toimintamahdollisuudesta. Toimintakertomuksessa on osio nuorten

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

vaikuttajaryhmästä. Toimintakuluista 17,3 % ohjautuu kasvun johtokunnan työmuotoihin.

Esitys

Kirkkoneuvosto

1. esittää kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi vuoden 2023 toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen, joka sisältää toimintakertomuksen, käyttötalouden, tuloslaskelman, rahoituslaskelman, taseen ja investointien toteutumisvertailut (Liite);
2. esittää kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi suunnitelman mukaisten poistojen lisäksi -89.802,09 € kertapoistoja;
3. valtuuttaa viranhaltijat tekemään aineistoon vielä teknisiä korjauksia, lisäämään kuvia ja taulukoita;
4. esittää kirkkovaltuustolle vuoden 2023 ylijäämän 839.398,50 € kirjaamista yli-/alijäämätilille;
5. jättää asiakirjat tilintarkastajille tarkastusta varten sekä valtuuttaa kirkkoherran ja talousjohtajan allekirjoittamaan puolestaan vahvistuskirjeen tilintarkastajalle;
6. mikäli tilintarkastajilla ei ole huomautettavaa, esittää kirkkoneuvosto kirkkovaltuustolle, että se päättää tilinpäätöksen vahvistamisesta; sekä
7. kirkkoneuvosto allekirjoittaa tilinpäätöksen.

Liitteet

toimintakertomus ja tilinpäätös 2023

Käsittely

Asian käsittelyn aikana olivat läsnä johtokuntien vastuuhenkilöt Mirja-Leena Hirvonen ja Jukka Heroja sekä varhaiskasvatuksen esimies Tiia Ritola.

Toimintakertomus ja tilinpäätös käsiteltiin kokouksessa yleiskeskusteluna ja yksityiskohtaisessa käsittelyssä.

Päätös

Päätettiin yksimielisesti esityksen mukaisesti.

Toimeenpano

kirkkovaltuustolle päätettäväksi; tilintarkastajalle tarkistettavaksi

Muutoksenhaku

muutoksenhakukielto

KN 16.4.2024

Valmistelija

Henri Lehtola

Esittelijä

Henri Lehtola

Kirkkoneuvosto käsitteli kokouksessaan 26.4.2024 toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen.

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

Myöhemmin on ilmennyt, että rahoitusarvopaperien kohdalla on kaksi virhettä. Virheet johtuvat siitä, että ostohinnassa, eli nykyisessä tasearvossa, ei näy vuonna 2023 tehdyt ostot. Sen vuoksi nykyinen markkina-arvo näyttää suhteessa liian suurelta ostohintaan nähden.

(Korjatuksi esittämistavaksi tulee sama kuin kohdassa UB metsä)

LAVA

Tässä pykälässä käsitellyllä asialla ei ole kirkkojärjestyksen 10 luvun 4 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia.

Esitys

Korjataan kirkkovaltuustolle annettavaan toimintakertomus- ja tasekirjan kohtaa IV Tilinpäätöksen liitetiedot, 5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot, Rahoitusarvopaperit (s. 118 - 120:

- Aktia Impakti tuotto D
 - o lisäys: osto 2023 – 200.000
- Aktia varainhoitosalkku 25 B
 - o lisäys: osto 2023 – 200.000

Liitteet

--

Päätös

Päätettiin yksimielisesti esityksen mukaisesti.

Toimeenpano

kirkkovaltuustolle päätettäväksi

Muutoksenhaku

muutoksenhakukielto

KV 2.5.2024

Valmistelija

kirkkoneuvosto

Esittelijä

kirkkoneuvosto

Esitys

Kirkkoneuvosto

1. esittää kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi vuoden 2023 toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen, joka sisältää toimintakertomuksen, käyttötalouden, tuloslaskelman, rahoituslaskelman, taseen ja investointien toteutumisvertailut (Liite);
2. esittää kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi suunnitelman mukaisten poistojen lisäksi -89.802,09 € kertapoistoja;
3. esittää kirkkovaltuustolle vuoden 2023 ylijäämän 839.398,50 € kirjaamista yli-/alijäämätilille; sekä

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

4. mikäli tilintarkastajilla ei ole huomautettavaa, esittää kirkkoneuvosto kirkkovaltuustolle, että se päättää tilinpäätöksen vahvistamisesta.

Liitteet

Toimintakertomus ja tilinpäätös 2023
tilintarkastuskertomus

Päätös

Toimeenpano

kirkkoneuvosto

Muutoksenhaku

kirkollisvalitus

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

§ 5 Vastuuvapauden myöntäminen taloutta ja hallintoa hoitaneille 2023

Diaarinumero DKAN/4/00.01.02/2024

KN 26.3.2024

Valmistelija Henri Lehtola

Esittelijä Henri Lehtola

Tilivelvollinen on luottamushenkilö tai viranhaltija. Tilivelvollinen ei kuitenkaan ole kirkkovaltuuston tai yhteisen kirkkovaltuuston jäsen, kirkolliskokousedustaja eikä tilintarkastaja.

(kirkkolaki 6: 3 §)

Tilintarkastajan on tarkastettava hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös. Seurakunnan ja seurakuntayhtymän tilintarkastus on suoritettava viimeistään toukokuun loppuun mennessä sekä kirkon keskusrahaston tilintarkastus maaliskuun loppuun mennessä.

Tilintarkastajan on tarkastettava, että:

1) hallintoa on hoidettu laillisesti ja asianomaisten toimielinten ja viranhaltijoiden päätösten mukaisesti;

2) tilinpäätös on laadittu tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti ja se antaa oikeat ja riittävät tiedot tilikauden toiminnasta, taloudesta, taloudellisesta kehityksestä ja taloudellisista vastuista;

3) sisäinen valvonta on järjestetty asianmukaisesti.

Tilintarkastajan on viipymättä ilmoitettava havaitsemistaan epäkohdista kirkkoneuvostolle, yhteiselle kirkkoneuvostolle, tuomiokapitulille tai kirkkohallitukselle.

Tilintarkastuksesta on annettava kirkkovaltuustolle, yhteiselle kirkkovaltuustolle tai kirkolliskokoukselle kultakin tilikaudelta tarkastuskertomus. Tarkastuskertomuksessa on esitettävä, voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja tilivelvollisille myöntää vastuuvapaus.

(kirkkolaki 6:5 §)

Jos tilintarkastuksessa havaitaan, että hallintoa ja taloutta on hoidettu vastoin säännöksiä tai asianomaisen toimielimen tai viranhaltijan päätöksiä eikä virhe tai aiheutunut vahinko ole vähäinen, on tarkastuskertomuksessa tehtävä asiasta tilivelvolliseen kohdistuva muistutus. Muistutuksesta on pyydettävä vastine asianomaiselta. Muistutusta ei voida kohdistaa kirkkovaltuuston, yhteisen kirkkovaltuuston tai hiippakuntavaltuuston jäseneen eikä kirkolliskokousedustajaan.

Kirkkoneuvoston, yhteisen kirkkoneuvoston ja kirkkohallituksen on esitettävä tilinpäätös sekä tilintarkastuskertomus ja siihen liittyvät vastineet ja oma lausuntonsa kirkkovaltuuston, yhteisen kirkkovaltuuston tai kirkolliskokouksen käsiteltäväksi.

Kirkkovaltuusto, yhteinen kirkkovaltuusto tai kirkolliskokous päättää toimenpiteistä, joihin tarkastuskertomus ja siinä tehdyt muistutukset antavat aihetta. Tilinpäätöksen hyväksymisen yhteydessä päätetään vastuuvapaudesta tilivelvollisille

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

(kirkkojärjestys 6:8 §)

Tilintarkastuksen jälkeen asiaan liitetään tilintarkastuskertomus.

LAVA	Tässä pykälässä käsitellyllä asialla ei ole kirkkojärjestyksen 10 luvun 4 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia.
Esitys	Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että kirkkovaltuusto päättää vastuuvapauden myöntämisestä Kangasalan seurakunnan hallintoa ja taloutta hoitaneille luottamushenkilöille ja viranhaltijoille tilikaudelta 1.1. – 31.12.2023.
Liitteet	tilintarkastuskertomus (liitetään tilintarkastuksen jälkeen);
Päätös	Päätettiin yksimielisesti esityksen mukaisesti.
Toimeenpano	kirkkovaltuustolle päätettäväksi
Muutoksenhaku	muutoksenhakukielto

KV 2.5.2024

Valmistelija	kirkkoneuvosto
Esittelijä	kirkkoneuvosto
Esitys	Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että kirkkovaltuusto päättää vastuuvapauden myöntämisestä Kangasalan seurakunnan hallintoa ja taloutta hoitaneille luottamushenkilöille ja viranhaltijoille tilikaudelta 1.1. – 31.12.2023.
Liitteet	tilintarkastuskertomus (liitetään tilintarkastuksen jälkeen);
Päätös	
Toimeenpano	kirkkoneuvosto
Muutoksenhaku	kirkollisvalitus

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

§ 6 Yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelma

Diaarinumero DKAN/16/01.04.00/2024

KN 16.4.2024

Valmistelija Sari Lehtinen

Esittelijä Henri Lehtola

Seurakunnan tasa-arvosuunnitelma on vanhentunut. Edellisen päivittämisen jälkeen mm. yhdenvertaisuuslaki muuttanut suunnitelman vaatimuksia.

Kirkkovaltuusto on kokouksessaan 27.4.2023 hyväksynyt ponnen, jonka mukaan "Kotokirkon valtuustoryhmä esittää, että kirkkoneuvosto valmistelee seurakunnan tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelman siten, että kirkkovaltuusto saa sen tiedoksi viimeistään ensi vuonna tätä kokousta vastaavassa kokouksessa."

Liite lähetetään jäsenille esityslistan lähettämisen jälkeen, jotta sitä voidaan käsitellä yhteistyötoimikunnassa vielä torstaina 11.4.2024.

LAVA Tässä pykälässä käsitellyllä asialla ei ole kirkkojärjestyksen 10 luvun 4 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia.

Esitys 1. Hyväksytään yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelma; sekä

2. Annetaan suunnitelma kirkkovaltuustolle tiedoksi.

Liitteet yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelma.

Käsittely Maija Kirvesoja esitti, että suunnitelmasta jätetään pois s. 6 kappale "Koulutukseen hakeutumisen osalta...". Tämä päätettiin poistaa yksimielisesti. Kahra esitti sanan esihenkilö -käyttämistä, mikä korjataan teknisenä korjauksena muualta paitsi lakitekstistä.

Päätös Päätettiin yksimielisesti esityksen mukaisesti. Poistettiin yksi käsittelyssä mainittu kappale.

Toimeenpano kirkkovaltuustolle tiedoksi

Muutoksenhaku muutoksenhakukielto; hallinnon sisäinen ohje

KV 2.5.2024

Valmistelija kirkkoneuvosto

Esittelijä kirkkoneuvosto

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

Esitys	Kirkkoneuvosto esittää, että kirkkovaltuusto merkitsee tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelman tiedokseen
Liitteet	tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma KN 16.4.2024
Käsittely	
Päätös	
Toimeenpano	kirkkoneuvosto
Muutoksenhaku	muutoksenhakukielto

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

§ 7 Talouden toteuma 3/2024

Diaarinumero DKAN/11/00.01.02/2023

KN 16.4.2024

Valmistelija Henri Lehtola

Esittelijä Henri Lehtola

Talouden toteuman tulisi olla tasaisella jaksotuksella noin 25 %. Kesäkaudelle sijoittuu tavallista enemmän kuluja. Tärkein tarkasteltava tunnusluku on toimintakate.

8.4.2024	TP edellinen vuosi 2023	TA kuluva 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	1 007 119,56	598 475,00	170 071,42	428 403,58	-28,4
Korvaukset	99 097,05	19 000,00		19 000,00	
Myyntituotot	74 070,01	51 700,00	10 762,59	40 937,41	-20,8
Maksutuotot	372 052,14	334 775,00	67 802,33	266 972,67	-20,3
Vuokratuotot	141 758,44	99 000,00	44 147,45	54 852,55	-44,6
Metsätalouden tuotot	92 935,72	75 000,00		75 000,00	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	51 466,40		4 195,36	-4 195,36	0,0
Tuet ja avustukset	32 589,38	19 000,00		19 000,00	
Muut toimintatuotot	143 150,42		43 163,69	-43 163,69	0,0
Toimintakulut	-6 027 772,76	-6 603 118,00	-1 514 352,47	-5 088 765,53	-22,9
Henkilöstökulut	-3 511 290,53	-3 798 450,00	-731 932,82	-3 066 517,18	-19,3
Palvelujen ostot	-1 267 873,67	-1 534 740,00	-399 661,06	-1 135 078,94	-26,0
Investointi	0,00		-39 515,58	39 515,58	0,0
Vuokrakulut	-94 772,45	-100 900,00	-41 370,92	-59 529,08	-41,0
Aineet ja tarvikkeet	-745 702,03	-741 678,00	-176 807,81	-564 870,19	-23,8
Annetut avustukset	-253 727,24	-254 240,00	-119 519,17	-134 720,83	-47,0
Muut toimintakulut	-154 406,84	-173 110,00	-5 545,11	-167 564,89	-3,2
TOIMINTAKATE	-5 020 653,20	-6 004 643,00	-1 344 281,05	-4 660 361,95	-22,4
Kirkollisverotulot	6 424 064,65	6 640 000,00	1 827 842,09	4 812 157,91	-27,5
Valtionrahoitus	661 365,00	645 000,00	224 695,32	420 304,68	-34,8
Verotuskulut	-85 881,36	-88 000,00	-23 609,27	-64 390,73	-26,8
Kirkon rahastomaksut	-555 930,00	-580 000,00	-189 224,00	-390 776,00	-32,6
Rahoitustuotot- ja kulut	73 610,84	70 000,00	-1 563,06	71 563,06	2,2
VUOSIKATE	1 496 575,93	682 357,00	493 860,03	188 496,97	-72,4
Poistot ja arvonalentumiset	-657 177,43	-708 452,00	-93 722,95	-614 729,05	-13,2
TILIKAUDEN TULOS	839 398,50	-26 095,00	400 137,08	-426 232,08	1 533,4

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

Pääluokkien toimintakulut.

8.4.2024		TP edellinen vuosi 2023	TA kuluva 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Hallinto	Toimintatuotot	39 007,06	39 500,00	612,58	38 887,42	-1,6
Hallinto	Toimintakulut	-937 537,36	-1 067 530,00	-259 428,22	-808 101,78	-24,3
Hallinto	Henkilöstökulut	-495 832,85	-531 250,00	-102 418,61	-428 831,39	-19,3
Hallinto	TOIMINTAKATE	-898 530,30	-1 028 030,00	-258 815,64	-769 214,36	-25,2
seurakuntatyö	Toimintatuotot	161 529,48	96 475,00	13 363,81	83 111,19	-13,9
seurakuntatyö	Toimintakulut	-2 691 048,44	-3 028 243,00	-677 505,10	-2 350 737,90	-22,4
seurakuntatyö	Henkilöstökulut	-1 866 919,62	-2 095 100,00	-443 393,04	-1 651 706,96	-21,2
seurakuntatyö	TOIMINTAKATE	-2 529 518,96	-2 931 768,00	-664 141,29	-2 267 626,71	-22,7
Hautaustoimi	Toimintatuotot	301 211,33	238 500,00	59 394,40	179 105,60	-24,9
Hautaustoimi	Toimintakulut	-676 758,69	-661 490,00	-93 556,47	-567 933,53	-14,1
Hautaustoimi	Henkilöstökulut	-423 766,21	-429 700,00	-34 599,97	-395 100,03	-8,1
Hautaustoimi	TOIMINTAKATE	-375 547,36	-422 990,00	-34 162,07	-388 827,93	-8,1
Kiinteistötoimi	Toimintatuotot	367 610,60	224 000,00	53 618,63	170 381,37	-23,9
Kiinteistötoimi	Toimintakulut	-1 714 859,23	-1 825 855,00	-482 061,66	-1 343 793,34	-26,4
Kiinteistötoimi	Henkilöstökulut	-724 771,85	-742 400,00	-151 521,20	-590 878,80	-20,4
Kiinteistötoimi	TOIMINTAKATE	-1 347 248,63	-1 601 855,00	-428 443,03	-1 173 411,97	-26,7

Kirkollisverotulot

Kirkollisverotulot ovat toteutuneet lähes talousarvion mukaisesti. Niitä on kertynyt noin 49.000 € (2,8 %) enemmän kuin vuonna 2023 vastaavana aikana. Talousarviossa kirkollisverotuloja on ennakoitu koko vuodelle noin 216.000 € (3,4 %) enemmän kuin viime vuonna.

2023 toteutunut		2024 toteutunut	
Tammikuu	639 297,86	Tammikuu	664 864,81
Helmikuu	606 676,44	Helmikuu	611 240,11
Maaliskuu	532 578,64	Maaliskuu	551 737,17
Huhtikuu	569 365,76	Huhtikuu	
toukokuu	603 249,25	toukokuu	
kesäkuu	550 346,43	kesäkuu	
heinäkuu	613 525,85	heinäkuu	
elokuu	413 008,93	elokuu	
syyskuu	371 299,07	syyskuu	
lokakuu	507 289,42	lokakuu	
marraskuu	492 792,52	marraskuu	
joulukuu	524 634,48	joulukuu	
	1 778 552,94		1 827 842,09

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

Yhteensä 6 424 064,65

Yhteensä 1 827 842,09

LAVA Tässä pykälässä käsitellyllä asialla ei ole kirkkojärjestyksen 10 luvun 4 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia.

Esitys 1. Keskustellaan ja merkitään tiedoksi; sekä
2. Annetaan talouden toteuma kirkkovaltuustolle tiedoksi.

Liitteet talouden toteuma 3/2024, kokonaisuus ja pääluokat.

Päätös Päätettiin yksimielisesti esityksen mukaisesti.

Toimeenpano talousjohtaja

Muutoksenhaku Muutoksenhakukielto

KV 2.5.2024

Valmistelija kirkkoneuvosto

Esittelijä kirkkoneuvosto

Esitys Kirkkoneuvosto esittää, että talouden toteuma merkitään tiedoksi.

Liitteet talouden toteuma 3/2024, kokonaisuus ja pääluokat.

Päätös

Toimeenpano kirkkoneuvosto

Muutoksenhaku Muutoksenhakukielto

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

§ 8 Kuukausiraportti 2/2024

Diaarinumero DKAN/11/00.01.02/2023

KN 16.4.2024

Valmistelija Henri Lehtola

Esittelijä Seppo Jarva

Liitteenä on Kangasalan seurakunnan kuukausiraportti seurakunnan toiminnasta ja taloudesta (Liite).

LAVA Tässä pykälässä käsitellyllä asialla ei ole kirkkojärjestyksen 10 luvun 4 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia.

Esitys 1. Keskustellaan ja merkitään tiedoksi;
2. Annetaan raportti kirkkovaltuustolle tiedoksi. Mikäli ennen kirkkovaltuuston kokousta julkaistaan uudempi kuukausiraportti, liitetään se kirkkovaltuuston esityslistaan.

Liitteet kuukausiraportti 2/2024

Päätös Päätettiin yksimielisesti esityksen mukaisesti.

Toimeenpano kirkkovaltuustolle

Muutoksenhaku muutoksenhakukielto

KV 2.5.2024

Valmistelija kirkkoneuvosto

Esittelijä kirkkoneuvosto

Esityslistan mukana on myös kuukausiraportti 3/2024.

Esitys Kirkkoneuvosto esittää, että kuukausiraportti merkitään tiedoksi.

Liitteet kuukausiraportti 2/2024

Päätös

Toimeenpano kirkkoneuvosto

Muutoksenhaku muutoksenhakukielto

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

§ 9 Kirkkovaltuusto - Ilmoitusasiat

1. Suunnitellut kirkkovaltuuston kokoukset:

- ma 27.5.2024, kirkkoherranvaali
- to 26.9.2024, mm. kirkollisveroprosentti
- ke 23.10.2024, seminaarivaraus
- to 12.12.2024, mm. talousarvio 2024

Esitys	Merkitään tiedoksi
Päätös	
Liitteet	- -
Muutoksenhaku	muutoksenhakukielto



KANGASALAN
SEURAKUNTA

Esityslista

3/2024

25

02.05.2024

Kangasalan seurakunta - Kirkkovaltuusto

§ 10 Kirkkovaltuusto - Kokouksen päättäminen

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo XX:XX.