

Aika Tiistai 12.4.2011 klo 19.00 – 20.31

Paikka Olavin toimintakeskus, seurakuntasali Nuotta

Läsnä Lauri Kirves puheenjohtaja
 Jarmo Heinonen
 Ritva Heinonen saapui § 16 aikana
 Hannu Hyttinen
 Riitta Jutila
 Pia Kekkonen
 Lea Luts
 Olavi Rantanen
 Anne Salonen
 Riia Sattanen
 Kaija Suojoki
 Anneli Ukkonen
 Marja Virkkunen
 Pertti Virolainen

Muut Petri Tervo kirkkoherra
 Martti Komu talouspäällikkö, pöytäkirjanpitäjä

Poissa Merja Virtanen

ALLEKIRJOITUKSET Puheenjohtaja Pöytäkirjanpitäjä

Lauri Kirves

Martti Komu

LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.
 § 13

KÄSITELLYT ASIAT §§ 12- 21

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS Pöytäkirja tarkastettu ja hyväksytään
 / 2011

Hannu Hyttinen

Riitta Jutila

PÖYTÄKIRJA YLEI-SESTI NÄHTÄVÄNÄ Pöytäkirja on ollut yleisesti nähtävänä ajalla 19.4. – 19.5.2011 virastopäivinä Olavin toimintakeskuksessa seurakunnan toimistotiloissa.

Taluspäällikkö

Martti Komu

§ 12 KOKOUKSEN AVAUS JA ALKUHARTAUUS

Kirkkovaltuuston kutsuu koolle puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Jos varapuheenjohtajallakin on este, kutsun antaa kirkkoneuvoston puheenjohtaja.

Ehdotus:

Kokouksen avaa puheenjohtaja Lauri Kirves. Kirkkoherra Petri Tervo pitää alkuhartauden.

Päätös:

Puheenjohtaja avasi kokouksen ja kirkkoherra Petri Tervo piti alkuhartauden.

§ 13 KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka ja siihen on liitettävä luettelo käsiteltävistä asioista. Kutsu asialuetteloinen on lähetettävä kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston jäsenille viimeistään viikkoa ennen kokousta sekä pidettävä seurakunnan ilmoitustaululla viikon ajan ennen kokousta.

Kokouskutsut on lähetetty jäsenille 1.4.2011, jolloin myös kutsu on asetettu seurakunnan ilmoitustaululle.

Puheenjohtaja esittää:

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi. Suoritetaan nimenhuuto ja mikäli yli puolet jäsenistä on paikalla, kokous todetaan päätösvaltaiseksi.

Päätös:

Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

§ 14 PÖYTÄKIRJAN TARKISTAJIEN VALINTA

Kirkkovaltuusto valitsee kaksi pöytäkirjantarkastajaa tarkastamaan kokouksen pöytäkirjan.

Puheenjohtaja esittää:

Kirkkovaltuusto valitsee pöytäkirjan tarkistajiksi aakkosjärjestyksessä vuorossa Hannu Hyttinen ja Riitta Jutila.

Päätös:

Päätösesitys hyväksyttiin.

§ 15 KOKOUKSEN TYÖJÄRJESTYKSEN HYVÄKSYMINE**Puheenjohtaja esittää:**

Hyväksytään esityslista työjärjestykseksi.

Päätös:

Päätösesitys hyväksyttiin.

§ 16 SEURAKUNNAN TYÖMUOTOJEN ESITTÄYTYMINEN

Valtuustokauden ensimmäisessä kokouksessa sovittiin, että seurakunnan työmuodot esittäytyvät vuorollaan kirkkovaltuuston kokouksissa kuluvan valtuustokauden aikana. Ensimmäisenä vuorossa on kirkolliset toimitukset ja aikuistyö (tehtäväalueet 201-204).

Puheenjohtaja esittää:

Kirkkoherra Petri Tervo ja kappalainen Petri Virkkunen esittelevät omia työmuotojaan kirkkovaltuuston jäsenille, jonka jälkeen valtuutetuilla on mahdollisuus esittää kysymyksiä. Merkitään esittely ja käyty keskustelu tiedoksi.

Päätös:

Merkittiin tiedoksi

Kn 25 § TILINTARKASTAJAN VALINTA

Kirkkojärjestyksen 15 luvun 10 pykälään on tullut muutos, jonka mukaan vain ammattitilintarkastaja tai tilintarkastusyhteisö hoitaa seurakuntien tilintarkastuksen valtuustokaudesta 2011-2014 alkaen. Seurakuntavaaleissa 2010 valittava kirkkovaltuusto tai yhteinen kirkkovaltuusto valitsee keväällä 2011 vähintään yhden tilintarkastajan ja yhden varatilintarkastajan tai näiden sijasta tilintarkastusyhteisön valtuustokauden ajaksi. Tilintarkastajan ja varatilintarkastajan tulee olla JHTT-, KHT- tai HTM-tilintarkastaja taikka JHTT-, KHT- tai HTM-tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastusyhteisön on määrättävä päävastuulliseksi tilintarkastajaksi JHTT-, KHT- tai HTM-tilintarkastaja. Tilintarkastajalta ei edellytetä seurakunnan jäsenyyttä. Kirkkovaltuusto on valinnut toimikaudekseen 2007 - 2010 ammattitilintarkastajaksi Kuntatarkastajien Oy Clavis.

Tarkastuspalveluhankinta tehdään hankintalain (30.3.2007/348) mukaan. Mikäli tilintarkastuksen arvioidaan maksavan valtuustokauden aikana yhteensä alle 30 000 euroa ilman arvonlisäveroa, niin seurakunnalla ei ole velvollisuutta kilpailuttaa hankintaa hankintalain mukaan. Lahden alueen seurakuntien taluspäälliköt ovat keskustelleet asiasta tapaamisessaan 8.11.2010. Tapaamisessa todettiin, että tarjouksen pyytäminen kannattaa hoitaa niin, että useampi pieni seurakunta pyytää yhdessä tarjouksen tilintarkastuspalveluista. Yhteiseen tarjouskilpailuun lähtivät mukaan Asikkala, Hartola, Kärkölä, Padasjoki ja Sysmä. Koska viiden seurakunnan valtuuskauten oletetut tilintarkastuspalkkiot ylittivät 30.000 euron rajan, tarjouspyyntö julkaistiin Hilmassa kutsukilpailuna. Lisäksi tarjouspyyntö lähetettiin kaikille nykyisille tilintarkastusyhteisöille, ja niiden lisäksi suuremmille tilintarkastusyhteisöille. Tarjouspyynnössä annettiin kriteerit, joiden perusteella valinta tehdään. Seurakunnat sitoutuivat annetuilla kriteereillä yhdenmukaiseen valintaan.

Määräaikaan mennessä saapui viisi tarjousta. Tarjouskuorien avaustilaisuus pidettiin Asikkalan seurakunnassa pidetyssä taluspäälliköiden kokouksessa 7.2.2011. Tarjouksen jättivät määräaikaan mennessä: Auditor-yhtiöt, Deloitte & Touche Oy, Tuokko Tilintarkastus Oy, KPMG Oy Ab ja Ernst & Young.

18.3.2011 pidetyssä taluspäälliköiden kokouksessa pisteytettiin tarjoukset. Tuokko Tilintarkastus Oy:n ja Ernst & Young:n jättämät tarjoukset jätettiin huomioimatta, koska tarjouksia ei ollut tehty tarjouspyynnössä pyydettyjen tilintarkastuspäivien mukaisesti.

Muiden tarjouksen jättäneiden osalta kaikkien seurakuntien tarjousten koko valtuustokauden kokonaissummat laskettiin yhteen ja annettiin pisteet ennakoita ilmoitettujen kriteerin mukaisesti seuraavasti:

	Audiator	Deloitte	KPMG
hinta Sysmä	5.715,46	5.535,00	5.521,00
hinta kaikki	29.829,54	28.085,00	30.160,00
pisteet hinta	58	60	56
pisteet laatu	20	15	20
pisteet tarkastaja	20	10	20
pisteet avustaja	10	5	10
pisteet yht	108	90	106

jatkuu ...
... jatkuu

Vaikka kukin seurakunta valitsee itsenäisesti oman tilintarkastusyhteisönsä, tarjouspyynnön yhteydessä seurakunnat ovat sitoutuneet valitsemaan edullisimman tilintarkastusyhteisön.

Talouspäällikkö esittää:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että kirkkovaltuusto valitsee toimikaudekseen 2011 -2014 hallinnon ja taloudenhoidon tarkastusta varten kokonaistaloudellisesti edullisimman tarjouksen jättäneen Auditor-yhtiöt, jonka veroton palkkio tilintarkastuskaudelle 2011-2014 Sysmän seurakunnan osalta on 5.715,46 euroa.

Päätös:

Kirkkoneuvosto hyväksyi esityksen

§ 17

Kirkkoneuvosto esittää, että kirkkovaltuusto valitsee toimikaudekseen 2011 -2014 hallinnon ja taloudenhoidon tarkastusta varten kokonaistaloudellisesti edullisimman tarjouksen jättäneen Auditor-yhtiöt, jonka veroton palkkio tilintarkastuskaudelle 2011-2014 on 5.715,46 euroa.

Päätös:

Päätösesitys hyväksyttiin.

.

Kn 26 § HAUTAINHOITORAHASTON TILINPÄÄTÖS 2010

Seurakunta voi sopia hautaoikeuden haltijan kanssa, että seurakunta ottaa korvauksesta määräajaksi vastatakseen haudan hoitovelvollisuudesta. Seurakunta voi tehdä sopimuksia hautojen hoidosta myös siten, että hoitokorvaukset sijoitetaan erityiseen hautainhoitorahastoon, jonka varoilla kyseiset haudat hoidetaan. Voimassa olevia sopimuksia on ainaishoidot 123 kpl, 177 kpl vanhaa viisivuotissopimuksia, 38 kpl uutta viisivuotissopimuksia sekä 150 kpl kesähoitosopimuksia.

Hautainhoitorahaston alijäämä tilikautena 2010 oli 11.817,18 euroa ja se esitetään siirrettäväksi edellisten vuosien yli-/alijäämättilille. Yhden hoidetun haudan menot keskimäärin vuoden aikana olivat 84,04 euroa. Seurakunnan taseessa rahaston pääomat sisältyvät toimeksiantojen pääomiin ja rahastoa on selvitetty tilinpäätöksessä taseen liitetiedoissa.

Talouspäällikkö esittää:

Kirkkoneuvosto käsittelee hautainhoitorahaston tilinpäätöksen 2010 ja esittää sen kirkkovaltuustolle käsiteltäväksi.

Päätös:

Kirkkoneuvosto hyväksyi esityksen.

§ 18**Kirkkoneuvosto esittää:**

Hyväksytään vuodelta 2010 hautainhoitorahaston tilinpäätös, joka osoittaa 11.817,18 euroa alijäämää.

Päätös:

Päätösesitys hyväksyttiin.

Kn 27 § SEURAKUNNAN TILINPÄÄTÖS 2010

Tilinpäätökseen kuuluvat tuloslaskelma, tase ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Kirkkojärjestyksen mukaisesti seurakunnan tilinpäätöksessä noudatetaan kirkkojärjestyksen ja soveltuvin osin kirjanpitolain säännöksiä. Seurakunnan tilinpäätös on julkinen asiakirja. Julkistaminen koskee tuloslaskelman ja taseen liitetietoja. Tase-erittelyt ja liitetietojen erittelyt eivät ole julkisia.

Kirkkovaltuusto määritteli vuonna 2009 yhdeksi seuraavien vuosien painopistealueista seurakunnan talouden tasapainottamisen. Toimintavuoden 2010 toimintakate on -701.879,68 € ja vuosikate 11.033,22 €. Hautainhoitorahaston kirjanpito pidetään erillisenä yhteisönä ja seurakunnan taseessa hautainhoitorahaston pääomat sisältyvät toimeksiantojen pääomiin.

Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tuloslaskelman tulosta ennen poistoeron, varausten ja rahastojen muutoksia. Tuloksen käsittely on ylimääräisen tuloksen siirtämistä taseen vapaaehtoiisiin varauksiin, rahastoon tai tilikauden ylijäämätillille. Kirkkoneuvosto ottaa esityksessään kantaa kaikkiin tilikauden tuloksen jälkeen esitettäviin eriin, myös varauksen tai rahaston vähennykseen. Esityksessä varaus- ja rahastosiirtojen tarkoitus yksilöidään ja siirrot esitetään bruttomääräisinä.

Tilikauden 2010 tulos on ennen poistoeroa ja varauksia 22.513,19 € miinuksella. Urkurahaston varat on purettu tilikaudella. Tilikauden ylijäämäksi jää 1.638,40 euroa. Kirkkoneuvosto esittää, että ylijäämä kirjataan tilikauden yli/alijäämä tilille 2090.

Talouspäällikkö esittää:

Kirkkoneuvosto käsittelee seurakunnan tilinpäätöksen 2010 sisältäen toimintakertomuksen, tuloslaskelman, taseen sekä talousarvion toteutumisvertailun. Tilikauden ylijäämä on 1.638,40 euroa. Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että ylijäämä kirjataan tilikauden yli/alijäämä tilille 2090.

Päätös:

Kirkkoneuvosto hyväksyi esityksen

§ 19**Kirkkoneuvosto esittää:**

Hyväksytään vuodelta 2010 Sysmän seurakunnan tilinpäätös, joka osoittaa 1.638,40 euroa ylijäämää.

Päätös:

Päätösesitys hyväksyttiin

§ 20 TILINTARKASTUSKERTOMUS

Tilintarkastajat Heikki Kuurne, Eija Oksanen ja Kuntatarkastajien Oy Clavis Osmo Aalto ovat tarkastaneet 28.3.2011 seurakunnan kirjanpidon, tilinpäätöksen ja hallinnon tilikaudelta 2010. Tilinpäätös sisältää toimintakertomuksen, tuloslaskelman, rahoituslaskelman, taseen, talousarvion toteutumisvertailun ja liitetiedot.

Kertomuksessa on esitettävä, voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja tilivelvollisille myöntää vastuuvapaus. Jos tilintarkastajat havaitsevat, että seurakunnan hallintoa ja taloutta on hoidettu vastoin lakia tai kirkkovaltuuston päätöksiä eikä virhe tai aiheutunut vahinko ole vähäinen, tilintarkastuskertomuksessa on tehtävä asiasta tilivelvolliseen kohdistuva muistutus. Tarkastukseen perustuvana lausuntona tilinpäätöksestä ja hallinnosta he esittävät:

Hallinto

- seurakunnan hallintoa on hoidettu lain ja kirkkovaltuuston päätösten mukaisesti,
- seurakunnan sisäinen valvonta on riittävää rahavarojen ja omaisuuden säilymisen varmistamiseksi,

Kirjanpito ja tilinpäätös

- Tilinpäätös, joka osoittaa ylijäämää 1.638,40 €, on laadittu tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti ja se antaa kirjanpitolaissa tarkoitetulla tavalla oikeat ja riittävät tiedot seurakunnan toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tilinpäätökseen sisältyy hautainhoitorahaston kirjanpito, joka osoittaa alijäämää 11.817,18 €;
- asetettujen tavoitteiden toteutuminen on raportoitu riittävästi;
- kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelystä on lain mukainen.

Lausuntona tilinpäätöksen hyväksyttävyydestä ja vastuuvapaudesta toteamme, että

- tilinpäätös voidaan hyväksyä ja
- vastuuvapaus voidaan myöntää tilivelvollisille tarkastamaltamme tilikaudelta.

Ehdotus:

Kirkkoneuvosto esittää tilintarkastuskertomuksen yhdessä tilinpäätöksen kanssa kirkkovaltuustolle hyväksyttäväksi vastuuvapauden myöntämistä varten.

Päätös:

Kirkkovaltuusto myönsi vastuuvapauden vuodelta 2010 tilivelvollisille.

21 § ILMOITUSASIAI

- syksyn kirkkovaltuuston kokoukset: 14.9. (esittelyvuorossa kasvatustyö) ja 30.11. (esittelyvuorossa diakonia- ja lähetystyö)

Puheenjohtaja esittää:

Merkitään tiedoksi

Päätös:

Merkittiin tiedoksi

22 § VALITUSOSOITUS JA KOKOUKSEN PÄÄTÖS**Puheenjohtaja esittää:**

Puheenjohtaja antaa kirkkolain mukaisen valitusosoituksen ja päättää kokouksen.

Päätös:

Puheenjohtaja antoi valitusosoituksen ja päätti kokouksen klo 20.31.