
KIRKKOVALTUUSTON KOKOUS 3/2019

aika Tiistaina 21.5.2019, klo 18.30. Kahvitarjoilu klo 18.00 alkaen Tähtitaivaassa

paikka Jokipaltio, Tuusulan seurakuntakeskus, Rykmentintie 34.

jäsenet: Seppo Yli-Antola (puheenjohtaja)
~~Jukka Kaikkonen (varapuheenjohtaja)~~
 Ahonen Lea Aitlahti Kaisa Enroth Jori
 Ertimo Ilkka Haglund Berit Halme Heikki
 Heikkilä Satu Heiskanen Sari Jokinen Leena
 Jäntti Leena Kulmala Marja-Leena Laine-Ylijoki Juha
 Lappalainen Annika Latva-Pukkila Pekka Lemmelä Lassi
 Liukola Marjatta Palvas Liisa Pietilä-Virtanen Katja
 Rinne Sari Jussi Saari Salonen Jussi
 Seuna Soile ~~Siimes Ulla~~ Sirén Liisa
 Sjöblom Ilmari Stenvall Raimo Sulander Jorma
 Udd Heli Untamo Lauri Viitanen Kirsi
 Välipakka Ulla

poissa: Jukka Kaikkonen, Ulla Siimes

varajäsenet: Outi Huusko, Uolevi Laakso

kirkkoneuvoston

jäsenet Rosenqvist Ulla

viranhaltijat ja asiantuntijat:

Helske Marjut	talousjohtaja
Rasilainen Tuula	johtava tiedottaja
Mäki Mikke	vs. hallintosihtööri, siht.

poissa:

asiat: 20 - 25 §

allekirjoitukset:

Puheenjohtaja

Mikke Mäki, sihteeri

Heikki Halme

Satu Heikkilä

pöytäkirjan tarkastus Tuusulassa 21.5.2019

KOKOUKSEN AVAUS

Puheenjohtaja avaa kokouksen, kirkkoherra pitää alkuhartauden, kirkkovaltuusto veisaa virren.

KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

KJ 8:5,1-2:

Kirkkovaltuuston kutsuu koolle puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja.

Jos varapuheenjohtajallakin on este, kutsun antaa kirkkoneuvoston puheenjohtaja.

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

KL 7:4,1-2:

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

Kirkkovaltuuston kokouksen 3/19 kokouskutsu asialuetteloineen on ollut nähtävänä Tuusulan seurakuntakeskuksen ilmoitustaululla 14.5.2019 alkaen. Kokouskutsu esityslistoineen on lähetetty kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston jäsenille 14.5.2019 sähköpostitse sekä postitse.

Suoritetaan nimenhuuto. Puheenjohtaja toteaa kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.

KOKOUKSEN TYÖJÄRJESTYS

Työjärjestykseksi esitetään kokouksen esityslistaa.

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

Heikki Halme ja Satu Heikkilä ovat vuorossa kokouksen Kv 3/19 pöytäkirjan tarkastajiksi ja ääntenlaskijoiksi.

VALTUUDET KIRKKONEUVOSTOLLE HYVÄKSYÄ PYSÄKÖINTIALUEEN URAKKA
Kv 20

Kn 44 (16.4.2019)

Kirkkovaltuusto päättää talousarvion hyväksymisen yhteydessä vuosittain määrärahojen käyttövaltuudet (Kts. Talousarvio 2019, sivu 105).

Seurakuntakeskuksen pysäköintialueen urakka tulee olemaan kustannuksiltaan yli kirkkoneuvoston hyväksymisrajan, jolloin päätöksen tekee kirkkovaltuusto. Investointimäärärahaa kohteelle on varattu 350.000 €.

Seurakuntakeskuksen pysäköintialueen urakkatarjoukset ehtivät 11.6. kirkkoneuvostoon ja viimeisen kevätkauden kirkkovaltuusto kokoontuu 21.5.2019. Jotta vältymme ylimääräisen kirkkovaltuuston kokouksen koollekutsumisesta kesäaikana, tulisi kirkkovaltuuston siirtää päätösvalta asiassa kirkkoneuvostolle investointimäärärahan puitteissa.

Talousjohtajan esitys

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että se siirtää seurakuntakeskuksen pysäköintialueen urakkatarjousten hyväksymisestä päätösvoimaa kirkkoneuvostolle investointimäärärahan puitteissa.

Päätös Esitys hyväksyttiin yksimielisesti.

Kv 20

Kirkkoneuvoston esitys

Kirkkovaltuusto siirtää seurakuntakeskuksen pysäköintialueen urakkatarjousten hyväksymisestä päätösvoimaa kirkkoneuvostolle investointimäärärajan puitteissa.

HAUTAUS- JA KIINTEISTÖTOIMEN JOHTOKUNTIEN OHJESÄÄNNÖN UUDISTAMINEN
Kv 21

Kn 53 (7.5.2019)

Hautaustoimen ja Kiinteistötoimen johtokuntien ohjesääntöjä tulee uudistaa. Jo vuoden 2018 aikana otettiin käytäntö, jossa kumpikin johtokunta kutsui toisen johtokunnan puheenjohtajan kokouksiinsa. Tämän on havaittu olevan hyvä käytäntö.

Ohjesäännöt sallivat kutsua paikalle asiantuntijoita, muista ulkopuolisista henkilöistä ei ole mainintaa. Työalojen väliesimiehet tulkitaan asiantuntijoiksi.

~~Liite 3a — Kiinteistötoimen johtokunnan ohjesääntö / nykyinen~~
~~Liite 3b — Kiinteistötoimen johtokunnan ohjesääntö / esitys~~
~~Liite 3c — Hautaustoimen johtokunnan ohjesääntö / nykyinen~~
~~Liite 3d — Hautaustoimen johtokunnan ohjesääntö / esitys~~

Talousjohtajan esitys

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että se hyväksyy liitteenä olevat Kiinteistötoimen ja Hautaustoimen uudet ohjesäännöt

Päätös Esitys hyväksyttiin yksimielisesti.

Kv 21

Liite 1a Kiinteistötoimen johtokunnan ohjesääntö / nykyinen
Liite 1b Kiinteistötoimen johtokunnan ohjesääntö / esitys
Liite 1c Hautaustoimen johtokunnan ohjesääntö / nykyinen
Liite 1d Hautaustoimen johtokunnan ohjesääntö / esitys

Kirkkoneuvoston esitys

Kirkkovaltuusto hyväksyy liitteenä olevat kiinteistötoimen ja Hautaustoimen uudet ohjesäännöt.

TUKIPALVELUIDEN VIRKOJEN JOHTOSÄÄNTÖJEN MUUTOKSIA
Kv 22

Kn 54 (7.5.2019)

Tukipalveluiden puolella viroilla on johtosäännöt, jotka kirkkovaltuusto on hyväksynyt kokouksessaan 7/2017 § 38 uuden hallintomallin yhteydessä. Niiden muuttamisesta päättää kirkkovaltuusto. Kaikki tukipalveluiden virkojen johtosäännöt on käyty nyt läpi, ja seuraaviin johtosääntöihin on tullut muutoksia. Muutokset on monilta osin hyväksytty kirkkoneuvostossa jonkin muun päätöksen yhteydessä, mutta johtosääntöihin niitä ei ole kirjattu.

VIRKA	MUUTOS EDELLISEEN
Kiinteistöpäällikön virka	sijaistaa ylipuutarhuria (Kn 2019, § 11) valmiuspäällikön tehtävät lisätty (Kn 2018, § 105)
Ylipuutarhurin virka	sijaistaa kiinteistöpäällikköä (Kn 2019, § 11)
Hautaustoimen sihteerin virka	ei sijaista enää ylipuutarhuria (Kn 2019, § 11) ylläpitää hm-toimen nettisivuja (täydennys) vanhojen kirkonkirjojen tietojen vertaaminen ja korjaus hautakirjanpitoon (täydennys)
IT-sihteerin virka	uusi nimike: Järjestelmäasiantuntija (Kn 2018, § 57) tietosuojavastaavan tehtävät lisätty (Kn 2018, § 57) muutoksia tehtäviin Lahden IT-alueen myötä
Emännän virka	palkkaluokka muutettu (Kn 2017, § 130)

Liite 4a — Kiinteistöpäällikön viran johtosääntö / uusi
Liite 4b — Ylipuutarhurin viran johtosääntö / uusi
Liite 4c — Hautaustoimen sihteerin viran johtosääntö / uusi
Liite 4d — Järjestelmäasiantuntijan viran johtosääntö / uusi
Liite 4e — Emännän viran johtosääntö / uusi

Talusohtajan esitys

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että se hyväksyy yllä mainittujen virkojen uudet johtosäännöt, ja päättää niiden astuvan voimaan 1.6.2019

Päätös Esitys hyväksyttiin yksimielisesti.

Kv 22

Liite 2a	Kiinteistöpäällikön viran johtosääntö/ uusi
Liite 2b	Ylipuutarhurin viran johtosääntö / uusi
Liite 2c	Hautaustoimen sihteerin viran johtosääntö / uusi
Liite 2d	Järjestelmäasiantuntijan viran johtosääntö / uusi
Liite 2e	Emännän viran johtosääntö / uusi

Kirkkoneuvoston esitys

Kirkkovaltuusto hyväksyy yllä mainittujen virkojen uudet johtosäännöt ja päättää niiden astuvan voimaan 1.6.2019.

MAANKÄYTTÖSOPIMUS HYRYLÄN KORTTELIN TONTTI 8067-1

Kv 23

Kn 59 (7.5.2019)

Seurakunta on neuvotellut Tuusulan kunnan kanssa Tuusulan keskustan korttelissa 8067, tontin 1, eli entisen seurakuntakeskuksen Yk-tontin, kaavoituksesta. Kaavamuutos Yk-merkinnästä asuinkerrostalokaavaan on kestänyt lähes 2 vuotta. Neuvottelua ovat käyneet talousjohtaja Marjut Helske ja kiinteistötoimen johtokunnan puheenjohtaja Ilkka Ertimo. Mukana neuvotteluissa ovat olleet myös Riisula Oy:n edustajat, sillä tontista on tehty kiinteistökaupan esisopimus heidän kanssaan (KV 2017, § 21). Ehdoksi kiinteistökaupan toteutumiselle on kirjattu kaavamuutoksen toteutuminen.

Liitteenä oleva maankäyttösopimus on nyt periaatteiltaan ja ehdoiltaan kaikkien osapuolien läpikäymä.

Yk-kaavan mukainen tontin arvo laskettuna kunnan maapoliittisen ohjelman mukaisesti on 810.000 €. Tätä verrataan nykyisen kaavan ehtoihin, joiden arvo on liitteen mukaisesti laskettu olevan 1.405.300 €. Erotuksesta, eli arvonnoususta (595.300 €) seurakunta maksaa kunnalle puolet, eli 297.650 €.

Maankäyttösopimuksen hyväksyy seurakunnan osalta kirkkovaltuusto ja kunnan osalta kunnanvaltuusto.

Liite 7 ————— Maankäyttösopimusluonnos ja kartta

Talousjohtajan esitys

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että se

1. hyväksyy liitteenä olevan maankäyttösopimusluonnoksen perusteiltaan ja sallii siihen tehtäviä teknisiä muutoksia ja edellyttäen, että sopimus hyväksytään myös Tuusulan kunnassa.
2. valtuuttaa seurakunnan puolelta allekirjoittamisen sen jälkeen kun Riisula Oy on antanut kirjallisen sitoumuksen siitä, että maankäyttösopimuksen muissa sopimusehdoissa mainitut vastuut ja velvoitteet siirtyvät tontin 8067-1 kaupanteon yhteydessä ostajalle.

Päätös Esitys hyväksyttiin yksimielisesti.

Kv 23

Liite 3 Maankäyttösopimusluonnos ja kartta

Kirkkoneuvoston esitys

Kirkkovaltuusto

1. hyväksyy liitteenä olevan maankäyttösopimusluonnoksen perusteiltaan ja sallii siihen tehtäviä teknisluonteisia muutoksia ja edellyttäen, että sopimus hyväksytään myös Tuusulan kunnassa
2. valtuuttaa seurakunnan puolelta allekirjoittamisen sen jälkeen kun Riisula Oy on antanut kirjallisen sitoumuksen siitä, että maankäyttösopimuksen muissa sopimusehdoissa mainitut vastuut ja velvoitteet siirtyvät tontin 8067-1 kaupanteon yhteydessä ostajalle.

TILINTARKASTUSYHTEISÖN VALINTA VALTUUSTOKAUDELLE 2019-2022

Kv 24

Kn 60 (7.5.2019)

Tuusulan, Keravan, Järvenpään ja Nurmijärven seurakunnat kilpailuttivat tilintarkastusyhteisöt, joilla on julkishallinnon tarkastuskokemusta, huhtikuussa 2019.

Tarjouspyyntö valmisteltiin yhdessä, ja toimitettiin seuraaville tilintarkastusyhteisöille: BDO Oy, KPMG Oy, Ernst & Young, PWC Oy ja Revisium Oy. Määräaikaan mennessä saimme 2 tarjousta, BDO Oy:ltä sekä KPMG Oy:ltä.

Nämä pisteytettiin tarjouspyynnössä mainituin ehdoin seuraavasti:

Tarjousten valintaperusteet ja arviointikriteerit

Tarjouksista hyväksytään seurakuntataloudelle kokonaistaloudellisesti edullisin vaihtoehto.

Kokonaistaloudellisesti edullisinta vaihtoehtoa arvioidaan seuraavin perustein:

- Kokonaishinta kirkkojärjestyksen 15 luvun 7–9 pykälien mukaisesta sekä seurakunnan erikseen pyytämistä tarkastustehtävistä yhteensä mahdollisine matka- ym. kustannusten korvauksineen, 60 %
- Tilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön esittämän vastuullisen tilintarkastajan kokemusmäärä (päivinä vuosilta 2014 – 2018) seurakuntataloudesta sekä kirkon hallinnon ja talouden tuntemuksesta, 20 %
- Tilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön esittämän vastuullisen tilintarkastajan työpäivien osuus tarkastuspäivistä yhteensä, 20 %

	Tarjoukset Alv 0%		Pisteet		Painotetut pisteet	
	BDO	KPMG	BDO	KPMG	BDO	KPMG
Tilintarkastusyhteisö						
Kokonaishinta € (60 %)	15904	17000	10	9,3	6	5,58
Vastuullisen kokemus pv/5v (20 %)	125	143	7	8	1,4	1,6
Vastuullisen osuus tarkastuspv:stä (20 %)	4	5	8	10	1,6	2
Yhteensä					9	9,18

KPMG on valintaperusteiden ja arviointikriteerien pisteytyksen perusteella kokonaistaloudellisesti edullisin.

Kirkkovaltuusto päättää tilintarkastusyhteisön valinnan.

Liite 8a — Tarjouspyyntö

Liite 8b — Tarjoukset

Talousjohtajan esitys

Kirkkoneuvosto päättää esittää kirkkovaltuustolle, että se valitsee kaudelle 2019-2022 tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö KPMG Oy:n, ja nimeää vastuulliseksi tilintarkastajaksi Martin Slotten.

Päätös Esitys hyväksyttiin yksimielisesti.

Kv 24

BDO alv 0%	KPMG alv 0%	Pisteet		Painotetut pisteet		
		BDO	KPMG	BDO	KPMG	
15904	17000	100,0	93,6	60,0	56,1	halvin 100 ja toiseksi halvin 15904/17000
125	143	87,4	100,0	17,5	20,0	paras 100 ja toiseksi paras 125/143
4	5	80,0	100,0	16,0	20,0	paras 100 ja toiseksi paras 4/5
				93,5	96,1	

Liite 4a Tarjouspyyntö

Liite 4b Tarjoukset (Ei julk. Julk.laki 24 §:n 1 mom. 20 kohta)

Kirkkoneuvoston esitys

Kirkkovaltuusto valitsee kaudelle 2019-2022 tilintarkastajaksi tilintarkastusyhteisö KPMG Oy:n ja nimeää vastuulliseksi tilintarkastajaksi Martin Slotten.

VUODEN 2018 TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖS
Kv 25

Kn 48 (16.4.2019)

Kirkkojärjestys 15 luku 5 §

Talousarviovuodelta on laadittava tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun 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 toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Konsernitase liitteineen on laadittava ja sisällytettävä tilinpäätökseen, jos seurakunnalla, seurakuntayhtymällä tai kirkolla on kirjanpitolaissa tarkoitetulla tavalla määräämisvalta jossakin kirjanpitovelvollisessa. Konsernitaseen laadinnassa noudatetaan soveltuvin osin kirjanpitolakia ([1336/1997](#)).

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

Tilinpäätöksen allekirjoittavat päätösvaltainen kirkkoneuvosto tai yhteinen kirkkoneuvosto ja taloudesta vastaava viranhaltija. Allekirjoitettu tilinpäätös on annettava viipymättä tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilintarkastuksen jälkeen se saatetaan kirkkovaltuuston tai yhteisen kirkkovaltuuston käsiteltäväksi. Kirkkovaltuusto hyväksyy tilinpäätöksen viimeistään tilikautta seuraavan kesäkuun loppuun mennessä.

Tuusulan seurakunnan tilinpäätös on 2.311.473 € ylijäämäinen vuonna 2018, ja tähän suurimmalta osalta vaikutti vanhan seurakuntakeskuksen AK-tontin, Rusutjärven pappilan, vanhan pappilan sekä Kirkkotien peltotontin myynnit. Lisäksi muutama Jokelan Kartanon omakotitalon tontin myynti ehdittiin viedä loppuun asti vuoden 2018 puolella. Ilman näiden kiinteistöjen myyntiä olisi tulos ollut + 366.102 €.

Verotulojen kertymä budjetoituun verrattuna oli + 96.914 €. Toisaalta verotuloja kertyi 374.138 € enemmän kuin vuonna 2017. Vuosi 2018 oli ensimmäinen vuosi kirkollisveron 0,10 korotuksen jälkeen, eli nyt kirkollisvero kerättiin 1,45 % mukaan.

Liite 1 ————— Tuusulan seurakunnan ja hautainhoitorahaston toimintakertomus 2018

Puheenjohtajan esitys

Kirkkoneuvosto

1. käsittelee vuoden 2018 Tuusulan seurakunnan ja hautainhoitorahaston kertomuksen
2. päättää esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä liitetään edellisen vuoden yli/alijäämään
3. allekirjoittaa tilinpäätöksen ja antaa sen edelleen kirkkovaltuustolle käsiteltäväksi.

Päätös Esitys hyväksyttiin yksimielisesti.

Kv 25**Liite 5 Tuusulan seurakunnan ja hautainhoitorahaston toimintakertomus 2018**

Kirkkoneuvoston esitys

Kirkkovaltuusto

1. toteaa tilintarkastajien antaneen tarkastuskertomuksensa, jossa esitetään tilinpäätöksen hyväksymistä ja vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille
2. päättää, että tilikauden ylijäämä liitetään edellisten vuosien yli/alijäämään
3. hyväksyy Tuusulan seurakunnan ja hautainhoitorahaston kertomuksen tilikaudelta 1.1.-31.12.2018
4. myöntää vastuuvapauden seurakunnan hallintoa ja taloutta hoitaneille tilivelvollisille tilikaudelta 1.1. - 31.12.2018

ILMOITUSASIAT

- Verokertymä tammi-huhtikuu (liite)
- Kirkkohallituksen kuukausiraportti (liite)
- Henkilöstötilasto raportti maaliskuu 2019 (liite)

KESKUSTELUASIAT**KIRKKOVALTUUSTON JA KIRKKONEUVOSTON 2019 KOKOUKSET**

Kirkkoneuvosto: 11.6., (13.8.), 3.9., 8.10., 5.11., 10.12.

Kirkkovaltuusto: 24.9., 26.11.

KOKOUKSEN PÄÄTÖS

Puheenjohtaja päättää kokouksen ja antaa valitusosoituksen liitettäväksi pöytäkirjaan. Valtuusto veisaa virren.