

Aika:	keskiviikko 16.12.2020 klo 18.45 – 18.49	
Paikka:	Sipoon kirkon kirkkosali	
Läsnä:	Juha Ilonen	puh.joht.
	Tuomas Alaterä	vara puh.joht.
	Anders Backström	jäsen
	Kaarlo Kuntsi	jäsen
	Hans Lampenius	jäsen
	Ingela Lindholm	jäsen
	Sirpa Pöllönen	jäsen
	Magnus Engblom	ykv:n puh.joht.
	Jenna Rask-Backman	talouspäällikkö, sihteeri
Poissa:	Marketta Mattila	ykv:n varapuh.joht.
	Camilla Ekholm	kirkkoherra
	Timo Yrjönen	kiinteistöpäällikkö

97

KOKOUKSEN AVAUS JA ALKURUKOUS

Puheenjohtaja Juha Ilonen avasi kokouksen ja piti lyhyen alkurukouksen. Yhteinen kirkkoneuvosto kokoontui 10.12.2020 epäviralliseen valmistelevaan kokoukseen Teams -yhteyden kautta. Valmistelevassa kokouksessa käytiin läpi esityslistan kohdat.

98

JÄRJESTÄYTYMINEN

Laillisuus ja päätösvaltaisuus, pöytäkirjantarkastajat, kokouksen työjärjestys

Esitys: Pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Sirpa Pöllönen ja Anders Backström.

Päätös: Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi. Kokouksen mukana lähetetty esityslista hyväksyttiin kokouksen työjärjestykseksi. Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Sirpa Pöllönen ja Anders Backström.

99

PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVÄNÄ OLO

Puheenjohtajan esitys: Kokouksen tarkastettu pöytäkirja on nähtävänä 21.12.2020 – 4.1.2021 välisenä aikana seurakuntien kirkkoherranvirastoissa.

Päätös: Päätösesitys hyväksyttiin yksimielisesti.

100

TIEDOKSIANTOASIAT

Esityksen valmistelija ja esittelijä: taluspäällikkö ja kiinteistöpäällikkö

1. Hallinto-osaston viranhaltijapäätökset
Kiinteistöpäällikön viranhaltijapäätökset 12.11.2020 – 10.12.2020 (**liite 1 /100 §**) ja taluspäällikön viranhaltijapäätökset 12.11.2020 – 10.12.2020 (**liite 2 /100 §**).
2. Verotulokertymä (**liite 3 /100 §**)
3. Etuosto-oikeuden käyttämättä jättäminen Östersundomin kylässä olevaan, Sipoon seurakuntayhtymän omistamaan asuintalokiinteistöön Kyrkokvarter RN:o 4:3 (**liite 4 /100 §**)
4. Kokoussuunnitelma, kevät 2021 (**liite 5 /100 §**)
5. Suorituslisät 2021 (**liite 6 /100 §**)
6. Suomalaisen seurakunnan seurakuntaneuvoston päätös: valmiussuunnitelman tarkistus. (**liite 7 /100 §**)

Esitys: Yhteinen kirkkoneuvosto merkitsee asiat tiedokseen.

Päätös: Yhteinen kirkkoneuvosto merkitsi asiat tiedokseen.

101

LUOTTOTAPPIOIDEN KIRJAAMINEN

Esityksen valmistelija ja esittelijä: taluspäällikkö

Sipoon seurakuntayhtymän taloussäännön 10 §:n mukaan yhteinen kirkkoneuvosto voi perustellusta syystä luopua saatavan perimisestä.

Avoimet saatavat kirjataan luottotappioksi sekä myyntisaamisten oikaisuksi välittömästi tuloksettomien perimistöimenpiteiden jälkeen. Luettelo laskuista, jotka ehdotetaan kirjattavaksi luottotappioksi, on liitteenä (**liite 1 /101 §**). Saatavat ovat yhteensä 2.068,50 €.

Esitys: Yhteinen kirkkoneuvosto päättää kirjata saatavat luottotappioksi luettelon mukaisesti. Saatavat ovat yhteensä 2.068,50 €.

Päätös: Päätösesitys hyväksyttiin yksimielisesti.

LAVA: Päätös ei vaikuta lapsiin ja nuoriin.

102

SIPOON SEURAKUNTAYHTYMÄN TILOJEN VUOKRAHINNASTO 2021

Esityksen valmistelija ja esittelijä: taluspäällikkö

Sipoon seurakuntayhtymän tilojen käytön periaatteet, yleistiedot tilojen vuokrauksesta sekä tilojen vuokrahinnasto on esitetty liitteessä **1 /102 §**. On noussut esille selkeä tarve päivittää nykyistä tilojen vuokrahinnastoa. Nykyisessä hinnastossa ei ole huomioitu eri vuokraustarpeita tarpeeksi kattavasti. Tavoitteena on ollut, että uudessa hinnastossa on huomioitu mahdollisimman laajasti kaikki käyttäjäryhmät (yksityishenkilöt, järjestöt, yhteistyökumppanit jne.) ja että hinnoittelu olisi yhtenäinen kaikille samaan käyttäjäryhmään kuuluville.

Esitys: Yhteinen kirkkoneuvosto päättää hyväksyä Sipoon seurakuntayhtymän tilojen käytön periaatteet, yleistiedot tilojen vuokrauksesta ja tilojen vuokrahinnaston vuodelle 2021 liitteen 1 /102 § mukaisesti.

Päätös: Päätösesitys hyväksyttiin yksimielisesti.

LAVA: Päätös ei vaikuta lapsiin ja nuoriin.

103

PANKKITILIEN LOPETTAMINEN

Esityksen valmistelija ja esittelijä: talouspäällikkö

Talousäännön 7 § mukaan yhteinen kirkkoneuvosto päättää pankkitilien avaamisesta, lopettamisesta ja käyttövaltuuksista. Sipoon seurakuntayhtymällä on kaksi ylimääräistä pankkitiliä, jotka tulisivat lopettaa.

Toinen tilin on Danske Bankissa, tilinumero FI24 8000 1100 2659 00. Vuonna 2017 siirryttiin käyttämään Osuuspankkia seurakuntayhtymän pääpankkina. Tätä ennen seurakuntayhtymän pääpankki oli Danske Bank. Danske Bankiin jäi kuitenkin pankkitili, johon ohjautui mm. Kirkkohallituksen maksama valtionrahoitus. Kirkkohallitukseen on ilmoitettu meidän nykyinen ensisijainen pankkitili ja tulevaisuudessa valtionrahoitus ohjautuu sille tilille, joten Danske Bankin pankkitili voidaan lopettaa.

Toinen lopetettava tili on Osuuspankin kasvutili, tilinumero FI52 5358 0661 9480 64. Kasvutilin korko muuttuu 1.1.2021 nollassa (0 %). Tämän myötä kasvutili jää turhaksi ja se on parasta lopettaa.

Esitys: Yhteinen kirkkoneuvosto päättää lopettaa Danske Banin pankkitilin FI24 8000 1100 2659 00 sekä Osuuspankin kasvutilin FI52 5358 0661 9480 64 per 31.12.2020. Pankkitilien varat siirretään Sipoon seurakuntayhtymän Osuuspankin tilille FI57 5358 0620 3568 96.

Päätös: Päätösesitys hyväksyttiin yksimielisesti.

LAVA: Päätös ei vaikuta lapsiin ja nuoriin.

104

HAUTAUSMAANHOITAJAN TEHTÄVÄNIMIKKEEN MUUTTAMINEN SEURAKUNTAPUUTRARHURIKSI - JOHTOSÄÄNNÖN JA TEHTÄVÄKUVAUKSEN PÄIVITYS

Esityksen valmistelija ja esittelijä: talouspäällikkö ja kiinteistöpäällikkö

Yhteinen kirkkoneuvosto on kokouksessaan 5.3.2020 23 § käsitellyt hautausmaahoitajan tehtävänimikkeen muuttamisen seurakuntapuutarhuriksi. Kokouksessa päätettiin, että hautausmaan hoitajan tehtävänkuvaus päivitetään ja arvioidaan tehtävän vaativuus.

Hautausmaanhoitajan palvelusuhde on virka ja viralla on voimassa oleva johtosääntö. Liitteessä 1 /104 § on esitys tarkistetusta seurakuntapuutarhurin viran johtosäännöstä. Johtosääntöön on päivitetty seurakuntapuutarhuri -nimike sekä poistettu Östersundomin hautausmaa kohdasta 6. Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy virkojen johtosäännöt.

Seurakuntapuutarhurin tehtävänkuvauks on myös päivitetty (liite 2 /104 §). Tehtävänkuvauksen perusteella seurakuntapuutarhurin tehtävä sijoittuu vaativuuksryhmään 501.

Esitys: Yhteinen kirkkoneuvosto hyväksyy seurakuntapuutarhurin viran tarkistetun johtosäännön ja jättää sen yhteiselle kirkkovaltuustolle hyväksyttäväksi. Muutos astuu voimaan 1.1.2021. Lisäksi yhteinen kirkkoneuvosto hyväksyy seurakuntapuutarhurin uuden tehtävänkuvauksen ja päättää nostaa seurakuntapuutarhurin vaativuuksryhmään 501. Seurakuntapuutarhurin peruspalkka on vaativuuksryhmän 501 mukainen + Sipoolisä 2 %. Muutos astuu voimaan 1.1.2021.

Päätös: Päätösesitys hyväksyttiin yksimielisesti.

LAVA: Päätös ei vaikuta lapsiin ja nuoriin.

105

VANHAN SÖDERKULLAN SEURAKUNTAKESKUKSEN ARVONALENTUMISTARVE

Esityksen valmistelija ja esittelijä: talouspäällikkö

Kirkkohallituksen ohjeessa seurakuntatalouden käyttöomaisuuskirjanpidosta ja suunnitelman mukaisten poistojen laskemisesta (17.6.2020) sanotaan seuraavasti: *Pysyviin vastaaviin sisällytetään aineettomat ja aineelliset hyödykkeet sekä pitkäaikaiset sijoitukset, jotka on hankittu seurakunnan toiminnan mahdollistamiseksi. Pysyviin vastaaviin aktivoidaan hyödykkeet, jotka vaikuttavat tuotannontekijöinä useana tilikautena. Seurakunnassa tuotannontekijöiden hankinnan tarkoituksena on useimmiten palvelujen tuottaminen.*

Osakkeiden ja osuuksien sekä muiden pitkäaikaisten sijoitusten hankintamenoista ei tehdä suunnitelman mukaisia poistoja. Mikäli esimerkiksi pitkäaikaisiin sijoituksiin kuuluvien osakkeiden tulonodotukset ovat pysyvästi pienemmät kuin kirjanpitoon merkitty hankintameno ja mikäli tätä eroa on hyvän kirjanpitotavan mukaan pidettävä olennaisena, osakkeiden hankintamenoa tulee kirjata tulonodotusten puuttumista vastaavalta osalta poistona kuluksi.

Vanhasta Söderkullan seurakuntakeskuksesta on saatu ostotarjous, jonka yhteinen kirkkoneuvosto on hyväksynyt. Todennäköisesti lopullinen kauppa voidaan tehdä joulukuun lopussa 2020 tai tammikuun alussa 2021. Vanhan Söderkullan seurakuntakeskuksen kirjanpitoarvo on 150.000 euroa. Saamamme ostotarjous on 166 000 euroa, mutta osakkeita rasittaa n. 110 000 euron lainaosuus. Tämän johdosta nettomyyntihinnaksi jää n. 55 000 euroa, josta vähennetään välityspalkkio. Koska saamamme myyntihinta on pienempi kuin hyödykkeen kirjanpitoarvo, tulee osakkeet arvostaa kirjanpidossa käypään arvoon, eli tässä tapauksessa 55 000 euroon.

Esitys: Yhteinen kirkkoneuvosto päättää tehdä 95 000 euron arvonalentumiskirjauksen Vanhan Söderkullan seurakuntakeskuksen osakkeista vuoden 2020 tilinpäätökseen.

Päätös: Päätösesitys hyväksyttiin yksimielisesti.

LAVA: Päätös ei vaikuta lapsiin ja nuoriin.

106

MUUT ASIAT

106.1 Yritystilin avaaminen Evli pankissa

Esityksen valmistelija ja esittelijä: talouspäällikkö

Edellisessä kokouksessa yhteinen kirkkoneuvosto teki sijoituspäätöksen rahastoon Evli Impact Forest Fund I. On asianmukaista pitää reaalisijoitukset erillään täyden valtakirjan varainhoitosopimuksesta ja tästä syystä on avattava yritystili Evlissä, jonka kautta tapahtuu maksut metsärahaan ja maksut metsärahosta seurakuntayhtymälle.

Esitys: Yhteinen kirkkoneuvosto päättää avata yritystilin Evli Pankkiin. Talouspäällikölle Jenna Rask-Backmanille myönnetään valtuudet avata yritystili.

Päätös: Päätösesitys hyväksyttiin yksimielisesti.

LAVA: Päätös ei vaikuta lapsiin ja nuoriin.

107

VALITUSOSOITUS

Liite 1 /107 §.

108

KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 18.49.

Aika ja paikka kuten yllä

Juha Ilonen
puheenjohtaja

Jenna Rask-Backman
sihteeri

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty:

Sirpa Pöllönen

Anders Backström

Täten todistan, että pöytäkirja on ollut nähtävillä 21.12.2020 – 4.1.2021.

Kristina Holm
toimistosihteeri