

<b>Aika:</b>	keskiviikko 11.11.2020 klo 18.00 – 20.40	
<b>Paikka:</b>	Kirkonkylän seurakuntatalo, Uusi sali	
<b>Läsnä:</b>	<b>Juha Ilonen</b>	puh.joht.
	<b>Tuomas Alaterä</b>	vara puh.joht.
	<b>Anders Backström</b>	jäsen
	<b>Kaarlo Kuntsi</b>	jäsen
	<b>Hans Lampenius</b>	jäsen
	<b>Ingela Lindholm</b>	jäsen
	<b>Marketta Mattila</b>	ykv:n varapuh.joht.
	<b>Camilla Ekholm</b>	kirkkoherra
	<b>Jenna Rask-Backman</b>	talouspäällikkö, sihteeri
	<b>Timo Yrjönen</b>	kiinteistöpäällikkö
<b>Poissa:</b>	<b>Sirpa Pöllönen</b>	jäsen
	<b>Magnus Engblom</b>	ykv:n puh.joht.

### 83

#### KOKOUKSEN AVAUS JA ALKUHARTAUUS

Puheenjohtaja Juha Ilonen avasi kokouksen ja kirkkoherra Camilla Ekholm piti alkuhartauden.

### 84

#### JÄRJESTÄYTYMINEN

Laillisuus ja päätösvaltaisuus, pöytäkirjantarkastajat, kokouksen työjärjestys

**Esitys:** Pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Tuomas Alaterä ja Hans Lampenius.

**Päätös:** Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi. Kokouksen mukana lähetetty esityslista hyväksyttiin kokouksen työjärjestykseksi. Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Tuomas Alaterä ja Hans Lampenius.

### 85

#### PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVÄNÄ OLO

**Puheenjohtajan esitys:** Kokouksen tarkastettu pöytäkirja on nähtävänä 18.11.2020 – 2.12.2020 välisenä aikana seurakuntien kirkkoherranvirastoissa.

**Päätös:** Päätösesitys hyväksyttiin yksimielisesti.

## TIEDOKSIANTOASIAT

Esityksen valmistelija ja esittelijä: talouspäällikkö ja kiinteistöpäällikkö

1. Hallinto-osaston viranhaltijapäätökset  
Kiinteistöpäällikön viranhaltijapäätökset 2.10.2020 – 11.11.2020 (**liite 1 /86 §**) ja talouspäällikön viranhaltijapäätökset 2.10.2020 – 11.11.2020 (**liite 2 /86 §**).
2. Verotulokertymä (**liite 3 /86 §**)
3. Hautausmaajohtokunnan kokouspöytäkirja 31.8.2020 (**liite 4 /86 §**)
4. Kirkkohallituksen virastokollegion pöytäkirjaote 1.10.2020; kirjurirajapintojen käyttöoikeus (**liite 5 /86 §**)
5. Helsingin hiippakunnan tuomikapitulin päätös; Helsingin hiippakunnan seurakuntayhtymien yhteisten kirkkoneuvostojen puheenjohtajat kaudelle 2021-2022 (**liite 6 /86 §**)
6. Sopimus valtionavustuksen edelleen jakamisesta/siirtämisestä yhteisöille (**liite 7 /86 §**)
7. Kopiointisopimus Kopioston kanssa 1.1.2021 lähtien (**liite 8 /86 §**)
8. Koy Söderkullan Liikekeskus – kauppakirjan mukaisen maksuvastuun toteutuminen (**liite 9 /86 §**)

**Esitys:** Yhteinen kirkkoneuvosto merkitsee asiat tiedokseen.

**Päätös:** Yhteinen kirkkoneuvosto merkitsi asiat tiedokseen.

## YMPÄRISTÖDIPLOMIN UUSIMINEN

Esityksen valmistelija ja esittelijä: kiinteistöpäällikkö

Sipoon seurakuntayhtymälle on myönnetty Kirkon ympäristödiplomi kaudelle 2016-2020.

Suomen ev.lut. kirkon kotisivuilla sanotaan seuraavasti ympäristödiplomin uusimisesta: *Diplomia uusittaessa on tärkeää huomioida muutokset lainsäädännössä ja määräyksissä sekä seurakunnan toiminnassa. Kirkon ympäristödiplomia on haettava uudestaan sen voimassaolon päättyessä. Tuolloin tulee laatia selvitys edellisen ympäristöohjelman toteutumisesta.*

*Uusiminen kannattaa aloittaa hyvissä ajoin ennen voimassaolon päättymistä ja ottaa asia huomioon seurakunnan toiminta- ja taloussuunnitelmassa diplomin viimeisenä voimassaolovuonna. Auditoitaviin asiakirjoihin on liitettävä edellisen kauden auditointiraportti ja ympäristöohjelma. Ympäristödiplomia uusittaessa on tarkoituksenmukaista, että turhaa kirjoitustyötä vältetään. Tuolloin riittää se, että katselmukseen kirjataan diplomikaudella tapahtuneet muutokset.*

*Toimenpide: Diplomien uusimisen valmistelu. Selvitys edellisen ympäristöohjelman toteutumisesta ja suunnitelma korjaavista toimenpiteistä, vastuuhenkilöistä ja aikataulusta*

Kiinteistöpäällikkö on tiedustellut Kirkkohallitukselta, onko Sipoon seurakuntayhtymän mahdollista uusita ympäristödiplomi, vaikka sitä ei ehditä saada tehtyä tämän vuoden puolella. Saamamme tiedon mukaan on vielä mahdollista saada ympäristödiplomi uudistettua, kunhan se toteutetaan mahdollisimman pian vuoden 2021 puolella.

Ympäristötyöryhmä kokoontui 21.10.2020 ja teki seuraavan esityksen yhteiselle kirkkoneuvostolle: ympäristötyöryhmä esittää yhteiselle kirkkoneuvostolle, että ympäristödiplomi uusitaan vuonna 2021 siten että työ pyritään aloittamaan vuoden alusta ja tavoitteena on ympäristödiplomin auditointi syksyllä 2021. Uusi ympäristöohjelma laaditaan vuosille 2022-2026. Ympäristödiplomin uusimiseen ja ympäristöohjelman laatimiseen käytetään ympäristöasiantuntija Virpi Vuorta. Vuoden 2021 talousarvioon varataan 10.000 euron määräraha. Ympäristötyöryhmä jatkaa uusimistyön koordinoijana.

Liite 1 /87 §, ympäristötyöryhmän kokousmuistio 21.10.2020

Liite 2 /87 §, tarjous asiantuntijapalveluista ympäristödiplomin uusimiseen.

**Esitys:** Yhteinen kirkkoneuvosto päättää uusia Kirkon ympäristödiplomin ja vuoden 2021 talousarvioon varataan 10 000 euron määräraha ympäristödiplomin uusimiseen. Ympäristötyöryhmä jatkaa uusimistyön koordinoijana. Ympäristödiplomin uusimiseen ja ympäristöohjelman laatimiseen käytetään ympäristöasiantuntija Virpi Vuoren palveluita.

**Päätös:** Päätösesitys hyväksyttiin yksimielisesti.

**LAVA:** Päätös ei vaikuta lapsiin ja nuoriin.

## 88

### POISTOSUUNNITELMAN JA POISTOAIKOJEN PÄIVITYS

Esityksen valmistelija ja esittelijä: talouspäällikkö

Yhteinen kirkkovaltuusto on kokouksessaan 11.12.2012 hyväksynyt nykyisen poistosuunnitelman. Kirkkohallitus on antanut seurakunnille uudet päivitetty ohjeet syksyllä 2020. Liitteenä 1 /88 § Seurakuntatalouden käyttömaisuuskirjanpito ja suunnitelman mukaisten poistojen laskeminen. Uuden ohjeen mukaan poistoajat ovat olennaisesti lyhyemmät kuin aikaisemmin. Ohjeessa on annettu suositus suunnitelman mukaisista poistoajoista, joka on ohjeellinen, muttei ehdoton. Liitteessä 2 /88 § on muutosehdotus nykyiseen poistosuunnitelmaan ja liitteessä 3 /88 § nykyinen poistosuunnitelma. Uusi poistosuunnitelma ei ole kaikilta osin yhdenmukainen Kirkkohallituksen suosituksen kanssa, koska on arvioitu, että joidenkin hyödykkeiden palvelujen tuottamiskyky on pitempi kuin suosituksen mukaiset poistoajat. Käyttömaisuuden taloudellisen pitoajan (palvelujen tuottamiskyvyn) eli poistoaikojen määrittely riippuu seurakuntayhtymän yksilöllisistä olosuhteista. Taloudellisen pitoajan määrittelyssä noudatetaan varovaisuuden periaatetta.

Pysyvien vastaavien hyödykkeet on käyty läpi ja pysyvissä vastaavissa on yhteensä 25 hyödykettä, joiden poistoaika muuttuu uuden poistosuunnitelman mukaan. 22 hyödykettä poistetaan kokonaisuudessa vuoden 2020 aikana kertaluontoisilla poistoilla ja kolmen hyödykkeen osalta poistoaikaa jää vielä jäljelle muutoksen jälkeenkin ja niiden poistamaton hankinta-arvo poistetaan tasapoistoin jäljellä olevana poistoaikana. Kokonaan poistettavien hyödykkeiden kertaluontoiset poistot ovat yhteensä 303 t€. Vuositasolla poistot vähentyvät n. 35 t€ tämän muutoksen myötä. Liitteessä 4 /88 § on yhteenvedo hyödykkeistä, joita tämä muutos koskee.

**Esitys:** Yhteinen kirkkoneuvosto hyväksyy liitteen 2 /88 § mukaisen poistosuunnitelman ja jättää sen yhteiselle kirkkovaltuustolle vahvistettavaksi. Lisäksi yhteinen kirkkoneuvosto hyväksyy liitteen 4 /88 § mukaisen esityksen kertaluontoisista poistoista per 31.12.2020 ja esitys hyödykkeiden uusista poistoajoista ja esittää sen hyväksymistä yhteiselle kirkkovaltuustolle.

**Päätös:** Päätösesitys hyväksyttiin yksimielisesti.

**LAVA:** Päätös ei vaikuta lapsiin ja nuoriin.

**89**

## **SEURAKUNTAYHTYMÄN JA HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO VUODELLE 2021**

Esityksen valmistelija ja esittelijä: talouspäällikkö

Ohessa liitteenä **1 /89 §** esitys seurakuntayhtymän toiminta- ja taloussuunnitelmaksi vuosille 2021 - 2023 sekä talousarvioesitys vuodelle 2021. Esitys sisältää myös seurakuntien talousarvio-osuudet, jotka seurakuntien seurakuntaneuvostot ovat osaltaan hyväksyneet sekä hautainhoitorahaston talousarvion.

**Esitys:** Yhteinen kirkkoneuvosto käsittelee vuoden 2021 talousarvion ja jättää sen yhteiselle kirkkovaltuustolle hyväksyttäväksi. Talouspäällikkö valtuutetaan tekemään teknisiä korjauksia liitteeseen.

**Päätös:** Päätösesitys hyväksyttiin yksimielisesti.

**LAVA:** Päätös vaikuttaa kaikkiin seurakuntalaisiin, myös lapsiin ja nuoriin.

**90**

## **HAUTAUSTOIMEN MAKSUT VUONNA 2021**

Esityksen valmistelija ja esittelijä: talouspäällikkö

Liitteenä hautaustoimen maksut vuonna 2021 (**liite 1 /90 §**) ja haudanhoitomaksut (**liite 2 /90 §**) vuonna 2021. Haudan lunastusmaksuun ja hautauskuluihin tehtiin tasokorotus vuonna 2017. Vuonna 2021 ei esitetä korotusta haudan lunastusmaksuihin, mutta hautauskuluihin on tehty pieni tasokorotus (n. 5 %). Liitteessä **3 /90 §** on esitetty hautaustoimen kustannuslaskelma vuonna 2019.

Haudanhoitomaksuissa on n. 2 %:n keskimääräinen vuotuinen korotus. Kaikissa haudanhoitohinnoissa sovelletaan seuraavia suhdelukuja: 1 paikka = 67 % 2 paikan hinnasta, 2 paikkaa = 75 % 3 paikan hinnasta ja 4 paikkaa = 3 paikkaa.

**Esitys:** Yhteinen kirkkoneuvosto päättää hyväksyä hautaustoimen maksut ja haudanhoitomaksut vuodelle 2021 liitteiden mukaisesti ja esittää edelleen, että yhteinen kirkkovaltuusto vahvistaa hautojen lunastusmaksut vuodelle 2021 liitteen 1 /90 § mukaisesti.

**Päätös:** Päätösesitys hyväksyttiin yksimielisesti.

**LAVA:** Päätös vaikuttaa kaikkiin seurakuntalaisiin, myös lapsiin ja nuoriin.

**VALTUUSTOALOITE: SISÄINEN VALVONTA SIPOON SEURAKUNTAYHTYMÄSSÄ**

Esityksen valmistelija ja esittelijä: talouspäällikkö

Yhteisen kirkkovaltuuston jäsen Maija-Liisa Sahlbom jätti seuraavan valtuustoaloitteen: ”Esitän, että seuraavassa yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa esitellään, miten sisäinen valvonta on järjestetty Sipoon seurakuntayhtymässä”.

Tämän vuoden talousarviossa on yhdeksi taloushallinnon -tehtäväalueen tavoitteeksi vuodelle 2020 asetettu sisäisen valvonnan ohjeistuksen laatiminen. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjetta on valmisteltu vuoden aikana, mutta poikkeuksellisesta vuodesta johtuen sekä hallinto-osaston haasteellisesta työmäärästä johtuen, ohjetta ei ole vielä ehditty kääntää ruotsiksi ja täten sitä ei ole vielä käsitelty kaikissa elimissä. **Liitteessä 1 /91 §** on luonnos sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeesta, joka on tarkoitus tuoda yhteiselle kirkkoneuvostolle käsiteltäväksi ja yhteiselle kirkkovaltuustolle hyväksyttäväksi, kun käännöstyö on tehty ja se on yhteistyötoimikunnassa käsitelty.

Sisäisen valvonnan ohjelunokseissa on esitetty, miten Sipoon seurakuntayhtymässä sisäinen valvonta on hoidettu. Ohjeessa sisäinen valvonta on jaettu osioihin: päätöksenteko, toiminnan ja talouden suunnittelu, omaisuuden hallinnointi ja sopimukset, henkilöstöasiat ja tietoturva. Jokaisessa osiossa on esitetty, miten sisäinen valvonta on osa kyseistä toimintaprosessia. **Liitteessä 2 /91 §** on tiivistetty esitys Sipoon seurakuntayhtymän sisäisestä valvonnasta.

**Esitys:** Yhteinen kirkkoneuvosto merkitsee asian tiedokseen. Yhteinen kirkkoneuvosto käsittelee sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen siinä vaiheessa, kun se tuodaan yhteiselle kirkkoneuvostolle ja yhteiselle kirkkovaltuustolle hyväksyttäväksi.

**Päätös:** Yhteinen kirkkoneuvosto merkitsi asian tiedokseen.

**LAVA:** Päätös ei vaikuta lapsiin ja nuoriin.

**SIJOITUSEHDOTUS**

Esityksen valmistelija ja esittelijä: talouspäällikkö

Voimassaolevassa sijoitussuunnitelmassa olevan perusallokaation mukaan 30 % seurakuntayhtymän sijoitusvaroista tulisi olla sijoitettuna reaaliomaisuuteen. Sipoon seurakuntayhtymän sijoitusomaisuus on n. 3,8 m€ (mukaan lukien omistusasunnot) ja n. 1,1 m€ on tarkoitus sijoittaa reaaliomaisuuteen. Noin 730 t€ on jo sijoitettu reaalisijoitukseen ja reilut 300 t€ on sijoittamatta. **Liitteessä 1 /92 §** erittely Sipoon seurakuntayhtymän reaalisijoituksista.

Varainhoitajamme kanssa on käyty keskusteluja mahdollisista sijoituskohteista ja ehdotus on, että sijoittaisimme 150 000 euroa Evlin metsärahastoon. **Liitteessä 2 /92 §** Evlin metsärahaston esite. Seurakuntayhtymän nykyiset reaalisijoitukset painottuvat asuntoihin (asuntorahasto + omistusasunnot) ja riskin hajauttamiseksi on esitetty toisenlaista reaalisijoitusta. Rahaston sijoituskausi on kolme vuotta, eli pääomaa ei makseta kerralla, vaan se kutsutaan rahastoon osissa kolmen vuoden aikana. Vastuullinen sijoittaminen on huomioitu ehdotetussa sijoituskohteessa. Rahasto pyrkii hillitsemään

ilmastonmuutosta saavuttamalla positiivisia hiilivaikutuksia, jotka mitataan ja raportoidaan.

Sijoittamatta jää vielä n. 150 t€ ja esitys on, että odotamme ensivuoden puolelle sen summan sijoittamista reaaliomaisuuteen. Realisjoitusten sijoitusaika on pitkä, joten niihin sijoittaessa on käytettävä erityistä harkintaa.

**Esitys:** Yhteinen kirkkoneuvosto päättää sijoittaa 150 000 euroa rahastoon Evli Impact Forest Fund I.

**Päätös:** Päätösesitys hyväksyttiin yksimielisesti.

**LAVA:** Päätös ei vaikuta lapsiin ja nuoriin.

93

### **YHTEISEN KIRKKONEUVOSTON VARAPUHEENJOHTAJAN JA MUIDEN JÄSENTEN VALINTA VUOSIKSI 2021–2022**

Esityksen valmistelijä ja esittelijä: talouspäällikkö

Yhteisen kirkkoneuvoston jäseninä ovat Helsingin hiippakunnan tuomiokapitulin seurakuntayhtymän kirkkoherroista määräämä puheenjohtaja (vv. 2021-2022 khra Juha Ilonen) sekä yhteisen kirkkovaltuuston valitsemat varapuheenjohtaja ja 5 jäsentä (KJ 10:10,1; YKN ohjesääntö 1:1).

Yhteisen kirkkoneuvoston jäsenten vaali toimitetaan yhteisessä kirkkovaltuustossa siten, että ensin valitaan yhteisen kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja ja sen jälkeen muut jäsenet (YKN ohjesääntö 1:2).

**Esitys:** Yhteinen kirkkoneuvosto esittää yhteiselle kirkkovaltuustolle, että se valitsee yhteisen kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan ja 5 jäsentä vuosiksi 2021–2022.

**Päätös:** Yhteinen kirkkoneuvosto merkitsee asian tiedokseen.

**LAVA:** Päätös ei vaikuta lapsiin eikä nuoriin.

94

### **MUUT ASIAT**

Ei muita asioita.

95

### **VALITUSOSOITUS**

Liite 1 /95 §.

**KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN**

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 20.40.

Aika ja paikka kuten yllä

Juha Ilonen  
puheenjohtaja

Jenna Rask-Backman  
sihteeri

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty:

Tuomas Alaterä

Hans Lampenius

Täten todistan, että pöytäkirja on ollut nähtävillä 18.11.2020 – 2.12.2020.

Kristina Holm  
toimistos sihteeri