

LOHJAN SEURAKUNTAYHTYMÄ

KOKOUSPÖYTÄKIRJA

4/2012

Kokouspäivä

Sivu

Yhteinen kirkkovaltuusto

9.10.2012

39

Paikka ja aika

Seurakuntakeskus, Sali, Sibeliuksenkatu 2, 08100 Lohja, kello 18.30 – 19.30

Läsnäolevat jäsenet

Aho Pirjo	Packalén Paul
Broberg Maria	-
Erolahti Tauno	-
Friberg Raimo	Piekkari Heikki
Heino Jaakko	Pihakari Antti
Iivonen Seppo	Piippo Birgitta
-	Piipponen Pipsa
Kakko Laila	Raudasoja Laura
Keinänen Esa	Ruoho Timo
Kokkonen Matti	Saarinen Aila
Korte Sari	-
Koskinen Esa(poistui klo19.16)	Silvennoinen Birgitta
-	Sornikivi Lea
Lehtinen Matti	Stick Erica
Mustalahti Kirsi	Urama Raija
Myöhänen Paavo	-
-	Wikberg Gunilla
Niemi Tuula	Vikman Mirjam
Nurmio Katariina	Yrjönsalo Heimo
-	Väre Jari
Oksanen Kirsi	

Poissaolevat jäsenet

Ilomäki-Piirilä Hannele, Laurila Päivi, Mäkinen Virpi, Nyman Lotta, Pals van der Paula, Perälä Aimo, Salvén Leena, Viita Uolevi

Muut läsnäolevat

- varajäsenet Sirkku Lehtonen, Susanna Sere, Terttu Kautinen
- yhteisen kirkkoneuvoston pj., kirkkoherra Juhani Korte, hallintojohtaja Risto Hämäläinen, Sammatin vt. kirkkoherra Kauko Puranen, hautaus-toimen päällikkö Pekka Huttunen, kiinteistöpäällikkö Sakari Jaakkola, hallintosihteeri Päivi Kesälä

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin

todettiin § 31

Matti Lehtinen ja Tuula Niemi

Allekirjoitukset

Puheenjohtaja AILA SAARINEN
Aila Saarinen

Pykälät 30 - 39

Pöytäkirjanpitäjä
PÄIVI KESÄLÄ
Päivi Kesälä

Pykälät 30 -39

Pöytäkirjan tarkastajat

MATTI LEHTINEN
Matti Lehtinen

TUULA NIEMI
Tuula Niemi

Pöytäkirjan nähtävänä pitäminen

Pöytäkirja pidetty yleisesti nähtävänä kirkkoherranvirastossa 30 päivää alkaen Lohjalla 15. päivänä lokakuuta 2012.

KOKOUSKUTSU

Lohjan seurakuntayhtymän yhteisen kirkkovaltuuston kokous pidetään **tiistaina 9.10.2012** alkaen kello 18.30 **Lohjan seurakuntayhtymän seurakuntakeskuksen salissa, Sibeliuksenkatu 2, 08100 Lohja.**

Kokouksessa käsiteltävät asiat:

30. Kokouksen avaus ja alkuhartaus
31. Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
32. Pöytäkirjan tarkastaminen ja nähtävänä pitäminen
33. Työjärjestyksen vahvistaminen
34. Asunto Oy Keskilohjan putkistoremontti
35. Tilastotietoja seurakunnista vuonna 2011
36. Vuoden 2013 kirkollisveroprosentti
37. Muut asiat
38. Valitusosoituksen antaminen
39. Kokouksen päättäminen

Lohjalla 2.10.2012

AILA SAARINEN

Aila Saarinen

yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtaja

Pöytäkirjan tarkastajien merkinnät

Yhteinen
kirkkoneuvosto

Yhteinen
kirkkovaltuusto

Otteen oikeaksi todistaa

Lohjalla _____

Virka-asema

	Kokouspäivä	§	Sivu
Yhteinen kirkkovaltuusto	9.10.2012	30-31	41

30. KOKOUKSEN AVAUS JA ALKUHARTAUUS

Puheenjohtaja Aila Saarinen avasi kokouksen ja Lohjan seurakunnan kirkkoherra Juhani Korte piti alkuhartauden.

31. KOKOUKSEN LAILLISUUDEN JA PÄÄTÖSVALTAISUUDEN TOTEAMINEN

Yhteisen kirkkovaltuuston kokouksen kutsuu KJ 8. luvun 5. §:n mukaan koolle puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä siihen on liitettävä luettelo käsiteltävistä asioista. Kutsu asialuetteloineen on lähetettävä yhteisen kirkkovaltuuston ja yhteisen kirkkoneuvoston jäsenille viimeistään kolmea päivää ennen kokousta sekä pidettävä seurakunnan ilmoitustaululla kolmen päivän ajan ennen kokousta. Kokouksen päätösvaltaisuuden edellytyksenä on KL 7. luvun 4. §:n mukaan, että enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla, mikä **nimenhuudolla** todetaan.

Päätösesitys:

Yhteinen kirkkovaltuusto päättää todeta kokouksen laillisesti kokoon kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi liittäen ilmoitustaululla olleen kuulutuksen pöytäkirjan liitteeksi.

Päätös:

Suoritettua nimenhuudossa todettiin johdantosivulla mainitut 33 varsinaista ja 3 varavaltuutettua läsnä oleviksi ja lisäksi todettiin kokouksesta ilmoitetun asianmukaisesti postittamalla kutsu asialuetteloineen ajoissa, pitämällä kutsu seurakunnan ilmoitustaululla vähintään viikon ajan ennen kokousta, joten kokous todettiin laillisesti kokoon kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Pöytäkirjan tarkastajien merkinnät

Yhteinen
kirkkoneuvosto

Yhteinen
kirkkovaltuusto

Otteen oikeaksi todistaa

Lohjalla _____

Virka-asema

	Kokouspäivä	§	Sivu
Yhteinen kirkkovaltuusto	9.10.2012	32-33	42

32. PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN JA NÄHTÄVÄNÄ PITÄMINEN

Pöytäkirja tarkastetaan KJ 7 luvun 6 §:n mukaan toimielimen päättämällä tavalla, jolle siitä ole määrätty ohje- tai johtosäännössä.

KL 25:3 §:n mukaan yhteisen kirkkovaltuuston pöytäkirja siihen liitettyine oikaisuvaatimusohjeineen tai valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen yleisesti nähtävänä siten, kuin siitä on seurakuntayhtymän ilmoitustaululla ennakolta ilmoitettu. Pöytäkirja tai päätös on pidettävä yleisesti nähtävänä vähintään oikaisuvaatimuksen tai valituksen tekemiselle varatun ajan.

Päätösesitys:

Yhteinen kirkkovaltuusto

1. valitsee kaksi pöytäkirjantarkastajaa, jotka tarvittaessa toimivat myös ääntenlaskijoina.
2. pitää pöytäkirjan nähtävänä Lohjan seurakuntayhtymän kirkkoherranvirastossa sen aukioloaikoina (klo 8.30-14.30) 30 päivän ajan alkaen 15.10.2012 ja ilmoittaa pöytäkirjan nähtävänä pitämisestä kirkkoherranviraston ilmoitustaululla 15.10.-13.11.2012.

Päätös:

Yhteinen kirkkovaltuusto päätti yksimielisesti hyväksyä päätösesityksen ja valita pöytäkirjantarkistajiksi ja tarvittaessa ääntenlaskijoiksi Matti Lehtisen ja Tuula Niemen.

33. KOKOUKSEN TYÖJÄRJESTYKSEN HYVÄKSYMINEN

Päätösesitys:

Yhteinen kirkkovaltuusto päättää käsitellä asiat esityslistan mukaisessa järjestyksessä.

Päätös:

Esitys hyväksyttiin yksimielisesti.

Pöytäkirjan tarkastajien merkinnät

Yhteinen
kirkkoneuvosto

Yhteinen
kirkkovaltuusto

Otteen oikeaksi todistaa

Lohjalla _____

Virka-asema

	Kokouspäivä	§	Sivu
Yhteinen kirkkovaltuusto	9.10.2012	34	43
Yhteinen kirkkoneuvosto	18.9.2012	116	4

34. 416- ASUNTO OY KESKILOHJAN PUTKISTOREMONTTI

As Oy Keskilohjan taloyhtiössä on päätetty toteuttaa vesijohtojen uusiminen. Samalla uusitaan taloja (3 kpl) yhdistävät lämpökanaalit.

Urakka on tarkoitettu toteuttaa kuluvan vuoden syys-joulukuun aikana.

Hankkeen kokonaiskustannusarvio on n. 220 000 €, ja se katetaan kokonaan lainarahalla.

Seurakuntayhtymän omistuksessa on taloyhtiössä 8 asuntoa, ja niiden osuus kustannuksista on yhteensä n. 35 000 €.

Lainaosuuden voi maksaa joko kertamaksuna pois tai pääomavastikkeena 10 vuoden maksuajalla, jolloin korot ym. kulut huomioon ottaen kokonaissummaksi tulee nykyisellä korkotasolla laskettuna n. 43 000 € (kk-tasolla n. 360 €).

Hankkeen maksaminen kertaeränä, mikä lienee paras vaihtoehto, edellyttää lisämäärärahan varaamista kuluvan vuoden talousarvioon.

Kiinteistöpäällikön päätösesitys:

Keskustelun myötä kiinteistöpäällikkö muutti päätösesitystä siten, että kohta 2 kuuluu seuraavasti "päättää esittää yhteiselle kirkkovaltuustolle 35 000 euron lisämäärärahan myöntämistä remontin toteuttamiseen" ja että päätösesitykseen lisätään kohta 3.

LIITE 1 Putkiremontin hankeosuus- ja rahoituslaskelma

Yhteinen kirkkoneuvosto

1. päättää hyväksyä As Oy Keskilohjan putkistoremontin toteutettavaksi omistamiensa 8 huoneiston osalta.
2. päättää esittää yhteiselle kirkkovaltuustolle 35 000 euron lisämäärärahan myöntämistä remontin toteuttamiseen
3. valtuuttaa hallintojohtaja Risto Hämäläisen ja kiinteistöpäällikkö Sakari Jaakkolan allekirjoittamaan lainaosuuden maksamisen.

Yhteisen kirkkoneuvoston päätös:

Esitys hyväksyttiin yksimielisesti.

Päätösesitys:

Yhteinen kirkkovaltuusto

1. päättää hyväksyä As Oy Keskilohjan putkistoremontin toteutettavaksi omistamiensa 8 huoneiston osalta.
2. päättää myöntää 35 000 euron lisämäärärahan remontin toteuttamiseen
3. valtuuttaa hallintojohtaja Risto Hämäläisen ja kiinteistöpäällikkö Sakari Jaakkolan allekirjoittamaan lainaosuuden maksamisen.

Päätös:

Esitys hyväksyttiin yksimielisesti.

Pöytäkirjan tarkastajien merkinnät

Yhteinen
kirkkoneuvosto

Yhteinen
kirkkovaltuusto

Otteen oikeaksi todistaa

Lohjalla _____

Virka-asema

	Kokouspäivä	§	Sivu
Yhteinen kirkkovaltuusto	9.10.2012	35	44
Yhteinen kirkkoneuvosto	21.8.2012	108	129

35. 408. TILASTOTIETOJA SEURAKUNNISTA VUODELTA 2011

Kirkkohallitus on laskenut seurakuntien vuoden 2011 tilinpäätöksistä ja toimintatilastoista tunnuslukuja. Lohjan seurakuntayhtymän vertailuryhmässä (nro 14) on mukana kaikkiaan 23 seurakuntaa/ yhtymää, joiden jäsenmäärä on 20.000 – 39.999. Tunnuslukujen avulla on mahdollista verrata seurakuntien/seurakuntayhtymien menoja ja tuloja koko kirkon ja vertailuryhmän keskimääräisiin lukuihin. Vertailuryhmän 14 tiedot liitteenä 2.

Joitakin huomioita tunnusluvuista:

- Lohjan seurakuntayhtymän kirkollisveroprosentti 1,2 on vertailuryhmän kolmanneksi alhaisin.
- Lohjan osalta kirkollisveron tuotto/väkiluku on viidenneksi alhaisin (195 €/jäsen).
- Toimintatuotot suhteessa väkilukuun viidenneksi alhaisin (24 €/jäsen).
- Toimintakulut suhteessa väkilukuun viidenneksi alhaisin (234 €/jäsen)
- Lohjan seurakuntayhtymän henkilöstökulut suhteessa väkilukuun yhdeksänneksi alhaisimmat (145 €/jäsen).

Kirkon keskushallinnon internet-sivuilla www.sakasti.fi luonnehdittiin vuoden 2011 seurakuntien talouden toteutumia seuraavasti:

”Seurakuntien talous vahvistui hieman vuonna 2011. Negatiivinen vuosikate ja tilikauden tulos on edelleenkin ongelma suurelle joukolle seurakuntia. Tilikauden tulos oli negatiivinen 48 prosentilla kaikista seurakuntatalouksista ja 24 prosentilla vuosikate oli negatiivinen. Kirkollisverotulot kasvoivat 1,8 prosenttia ja osuus yhteisöveron tuotosta kasvoi 18,2 prosenttia. Seurakuntien yhteenlaskettu tilikauden tulos parani kahdesta miljoonasta kuuteen miljoonaan euroon, kun se vielä vuonna 2009 oli 24 miljoonaa euroa. Velkaantuminen on edelleen lisääntynyt. Vain suurimmat seurakuntataloudet ovat onnistuneet pitämään taloutensa ylijäämäisenä.

Suurin menoerä, henkilöstökulut, kasvoivat vain 0,7 prosenttia. Käyttötalouden kulut yhteensä kasvoivat 0,6 prosenttia. Toimintatuotot kasvoivat 1,3 prosenttia. Investointeihin käytettiin 45 miljoonaa euroa vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Investoinnit olivat yhteensä 104 miljoonaa ja eniten, 60 miljoonaa euroa, käytettiin korjausrakentamiseen.”

Hallintojohtajan päätösesitys:

Yhteinen kirkkoneuvosto merkitsee tiedokseen Kirkkohallituksen julkaisemat tunnusluvut seurakuntien/seurakuntayhtymien vuoden 2011 tilinpäätöksistä Lohjan seurakuntayhtymän vertailuryhmän osalta ja esittää vertailun edelleen tiedoksi yhteiselle kirkkovaltuustolle.

Yhteisen kirkkoneuvoston päätös:

Esitys hyväksyttiin yksimielisesti.

Pöytäkirjan tarkastajien merkinnät

Yhteinen
kirkkoneuvosto

Yhteinen
kirkkovaltuusto

Otteen oikeaksi todistaa

Lohjalla _____

Virka-asema

	Kokouspäivä	§	Sivu
Yhteinen kirkkovaltuusto	9.10.2012	35	45
Yhteinen kirkkoneuvosto	21.8.2012	108	129

Päätösesitys:

Yhteinen kirkkovaltuusto päättää merkitä tiedokseen Kirkkohallituksen julkaisemat tunnusluvut seurakuntien/seurakuntayhtymien vuoden 2011 tilinpäätöksistä Lohjan seurakuntayhtymän vertailuryhmän osalta.

Päätös:

Esitys hyväksyttiin yksimielisesti.

Pöytäkirjan tarkastajien merkinnät

Yhteinen
kirkkoneuvosto

Yhteinen
kirkkovaltuusto

Otteen oikeaksi todistaa

Lohjalla _____

Virka-asema

	Kokouspäivä	§	Sivu
Yhteinen kirkkovaltuusto	9.10.2012	36	46
Yhteinen kirkkoneuvosto	18.9.2012	119	140

36. 449. VUODEN 2013 KIRKOLLISVEROPROSENTTI

Kirkkolain 15. luvun 2. § mukaan kirkkovaltuusto vahvistaa tuloveroprosentin. Tuloveroprosentti vahvistetaan lähimpään 0,05 prosenttiyksikköön. Kirkollisveroprosentti tulevalle vuodelle on ilmoitettava Verohallinnolle viimeistään 17.11.2012.

Kirkkohallitus teki täysistunnossaan 22.8.2012 päätöksen Läntisen Uudenmaan seurakuntarakenteen muutoksesta vuoden 2013 alusta lukien. Päätöksen mukaisesti Sammatin, Karjalohjan, Nummen ja Pusulan seurakunnat sekä Lohjan ja Nummi-Pusulan seurakuntayhtymät lakkautetaan ja lakkautettavat seurakunnat liitetään osaksi laajenevaa Lohjan seurakuntaa.

Rakennemuutospäätöksen toteuttamisen aikataulu on erittäin tiukka, uuden organisaation tulee olla toimintavalmiudessa 1.1.2013 alkaen. Kirkon keskushallinto on julkaissut ohjeita seurakuntarakenteiden muutosten toteuttamiseen liittyen. Ohjeessa ”Seurakuntatalouksien yhdistymiseen liittyvät taloushallinnon tehtävät” todetaan laajentuvan seurakunnan talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta mm. seuraavaa:

”Laajentuvan seurakunnan kirkkoneuvosto vastaa talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman valmistelusta yhdistymisvuodelle ja siitä eteenpäin.

Laajentuvan seurakunnan kirkkoneuvosto

- valmistelee ohjesääntöön, taloussääntöön, johtosääntöihin ja muihin mahdollisiin sääntöihin tarvittavat muutokset*
- valmistelee ja päättää laajentuvan seurakunnan tilipuitteiden ja sisäisen laskennan muutokset*
- valmistelee talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman*
- tekee kirkkovaltuustolle päätösehdotuksen seuraavan vuoden tuloveroprosentista.*

Laajentuvan seurakunnan kirkkovaltuusto

- hyväksyy ohjesääntöön, taloussääntöön, johtosääntöihin ja muihin mahdollisiin sääntöihin tarvittavat muutokset*
- vahvistaa seuraavan kalenterivuoden tuloveroprosentin 17.11. mennessä*
- hyväksyy laajentuvan seurakunnan talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman 31.12. mennessä.*

Laajentuvan seurakunnan uusi kirkkovaltuusto aloittaa toimintansa, kun rakennemuutos toteutuu. Laajentuvan seurakunnan toimielinten on kuitenkin jo ennen liitospäätöksen voimaantuloa oltava hyvän hallinnon periaatteiden mukaisesti yhteistyössä lakkaavien seurakuntien toimielinten kanssa valmistellessaan sellaisia asioita, jotka koskettavat liitospäätöksen jälkeistä laajentunutta seurakuntaa ja sen toiminnan suunnittelua.”

Edellä mainittua ohjeistusta sovelletaan Läntisen Uudenmaan seurakuntarakenteen muutoksessa siten, että Lohjan seurakuntayhtymän yhteinen kirkkoneuvosto ja yhteinen kirkkovaltuusto ovat päätösvaltaiset toimielimet, jotka vastaavat päätöksenteosta laajenevan seurakunnan osalta valmisteluvaiheessa.

Pöytäkirjan tarkastajien merkinnät

Otteen oikeaksi todistaa

Yhteinen
kirkkoneuvosto

Yhteinen
kirkkovaltuusto

Lohjalla _____

Virka-asema

	Kokouspäivä	§	Sivu
Yhteinen kirkkovaltuusto	9.10.2012	36	47
Yhteinen kirkkoneuvosto	18.9.2012	119	140

Ohjeistuksen mukaan Lohjan seurakuntayhtymän yhteinen kirkkovaltuusto päättää myös 1.1.2013 aloittavan laajentuneen organisaation kirkollisveroprosentista vuodelle 2013. Ohessa liitteenä olevassa Kirkkohallituksen vuotta 2011 käsittelevässä taloustilastossa on vertailtu keskeisiä talouden tunnuslukuja Lohjan seurakuntayhtymän vertailuryhmässä, jossa on edustettuina yhteensä 23 seurakuntaa/seurakuntayhtymää. Seuraavassa on esitetty joitakin poimittuja havaintoja Lohjan seurakuntayhtymän taloudesta suhteessa muihin vastaavan kokosiin seurakuntaorganisaatioihin:

- Lohjan seurakuntayhtymän kirkollisveroprosentti 1,2 on vertailuryhmän kolmanneksi alhaisin.
- Lohjan osalta kirkollisveron tuotto/väkiluku on viidenneksi alhaisin (195 €/jäsen).
- Toimintatuotot suhteessa väkilukuun viidenneksi alhaisimmat (24 €/jäsen).
- Toimintakulut suhteessa väkilukuun viidenneksi alhaisimmat (234 €/jäsen).
- Lohjan yhtymän henkilöstökulut suhteessa väkilukuun yhdeksänneksi alhaisimmat (145 €/jäsen).

Verotulojen, toimintakulujen ja toimintatuottojen kehitys

VEROTULOT/ 1 000 €	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012 TA
Talousarvio:	5500	5500	5650	5750	5838	6280	6820	6500	6670	6780
Tilinpäätös:										
yhteisöverot	291	481	458	612	721	702	525	614	733	0
ansiotuloverot	4839	4886	4881	5160	5482	5828	6063	5902	6083	0
yhteensä	5130	5367	5339	5772	6203	6530	6588	6516	6816	0
Arvion ja toteuman erotus	-370	-133	-311	22	365	250	-232	16	146	0
verotuskust. (tp)	111	125	122	124	121	129	143	150	149	0
keskusrahastom. (tp)	270	333	336	351	360	367	399	410	402	

Yllä olevan taulukon lukujen perusteella voidaan todeta vuosittaisten verotulojen keskiarvon olevan tarkastelujaksolla n. 6.029 milj. €. Arvioitaessa verotulojen kehitystä suhteessa jäljempänä esitettyihin kulujen ja toimintatuottojen kehitykseen, on havaittavissa käyttötalouden liikkumavaran kaventuminen toiminnan laajentuessa ja henkilöstön määrän asteittain kasvaessa kirkollisveroprosentin pysyessä ennallaan.

Yhteisöverotulot 2013

Yhteisövero on osakeyhtiöiden ja muiden yhteisöjen maksama tulovero. Yhteisön verotettava tulo lasketaan veronalaisten tulojen ja vähennyskelpoisten menojen erotuksena. Yhteisöveroa kannetaan toisin sanoen ainoastaan yritysten tekemästä voitollisesta tuloksesta. Seurakunnille soitetun yhteisövero-osuuden tuotto on lähtökohtaisesti tarkoitettu seurakuntien järjestämän hautaus-toimen kustannusten kattamiseen.

Yhteinen kirkkovaltuusto	9.10.2012	36	48
Yhteinen kirkkoneuvosto	18.9.2012	119	140

Pöytäkirjan tarkastajien merkinnät

Otteen oikeaksi todistaa

Yhteinen
kirkkoneuvosto

Yhteinen
kirkkovaltuusto

Lohjalla _____

Virka-asema

Kesäkuussa 2011 julkistetussa hallitusohjelmassa linjattiin, että yhteisöveroa alennetaan 2012 alkaen. Yhteisöveron taso täsmentyi siten, että vuoden 2012 alusta lukien yhteisöveroa tarkistettiin alaspäin 1,5 prosenttiyksiköllä 26 prosentista 24,5 prosenttiin. Vuoden 2011 yhteisövero-osuuden toteutuma oli 732.768,30 €. Lohjan alueen yhteisöveropohja-arvio vuodelle 2012 on näin ollen 24,5 % yhteisöverokannalla n. 27.078.153,00 €.

Seurakuntien yhteisöveron jako-osuus on ollut korotettuna erillispäätöksellä vuosien 2009-2011 välisenä aikana 1,75 prosentista 2,55 prosenttiin. Vuoden 2012 osalta hallitusohjelmassa linjattiin yhteisöveron jako-osuuden olevan 1,75 % + 0,4 % eli yhteensä 2,15 %. Työmarkkinaosapuolten solmimassa raamisopimuksessa yhteisöveron tuotto-osuudeksi tuli kuitenkin kuluvan vuoden osalta 2,3 %, vuonna 2013 2,26 ja vuonna 2014 1,86 %.

Yhteisöveron tulevaa tuottoa on epävakaa kansainvälisen taloudellisen tilanteen vallitessa hyvin vaikea ennustaa. Kuntaliitto on laskelmissaan päätenyt esittämään n. 4,9 % kasvua vuoden 2013 aikana kerättävän yhteisöveron tuottoon vuoteen 2012 verrattuna. Tältä pohjalta arvio vuoden 2013 yhteisöveron tuotto-osuudesta laajentuneessa organisaatiossa on noin 780.000 €, joka olisi n. 95.000 € vähemmän kuin vuoden 2011 toteutuma.

Verohallinnon tilaston mukaan yhteisöveron tuotto laajentuvan organisaation osalta 8/2012 on 458.106 €, ollen keskimäärin n. 20,5 % jäljessä vuoden 2011 vastaavan ajankohdan kertymiä. Seuraavissa taulukoissa on esitetty joitakin keskeisiä talouden tunnuslukuja Lohjan seurakuntayhtymän talouden kehityksestä viimeisten 10 vuoden ajalta. Vuosien 2003- 2008 osalta luvut ovat Lohjan seurakunnan tunnuslukuja, eivätkä tältä osin täysin vertailukelpoisia seurakuntayhtymän lukujen kanssa.

TOIMINTATUOTOT										
1 000 €	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012 TA
Korvaukset	96	117	103	95	115	151	189	136	220	171
Maksutuotot	340	349	355	446	410	426	205	217	202	214
Vuokratuotot	201	217	222	212	229	233	158	174	204	159
Metsätalouden tuotot	3	5	0	0	2	23	17	2	47	15
Tuet ja avustukset	16	16	90	91	103	62	47	48	49	36
Kolehdit ja muut ker.tuot	4	10	12	13	13	11	9	13	8	8
Muut toimintatuotot	51	41	61	81	40	45	31	52	27	33
YHTEENSÄ	711	755	843	938	912	951	656	642	757	636
Muutosprosentti %	5,5	6,2	11,7	11,3	-2,8	4,3	-31,0	-2,1	17,9	-16,0

TOIMINTAKULUT										muutos
1 000 €	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	%
Henkilöstökulut	3162	3237	3327	3458	3709	3965	4135	4398	4516	2,7
Palvelujen ostot	718	740	831	854	912	1049	1138	1272	1420	11,6
Vuokrat	159	173	171	174	186	235	191	192	193	0,5
Aineet ja tarvikkeet	607	647	657	682	703	820	792	900	831	-7,7
Avustukset	180	181	204	213	258	259	257	235	247	5,1
Muut kulut	135	73	72	106	65	56	60	66	74	12,1
YHTEENSÄ	4961	5051	5262	5487	5833	6384	6573	7063	7281	3,1
Muutosprosentti %	7,3	1,8	4,2	4,3	6,3	9,4	3,0	7,5	3,1	

Pöytäkirjan tarkastajien merkinnät

Yhteinen
kirkkoneuvosto

Yhteinen
kirkkovaltuusto

Otteen oikeaksi todistaa

Lohjalla _____

Virka-asema

	Kokouspäivä	§	Sivu
Yhteinen kirkkovaltuusto	9.10.2012	36	49
Yhteinen kirkkoneuvosto	18.9.2012	119	140

Henkilöstökulujen osalta vuodelle 2013 arvioidaan kokonaisuudessaan n. 2,9 % kasvua (sopimusperusteiset palkantarkistukset sekä varaus rakennemuutokseen liittyviin palkkojen harmonisointeihin). Muiden toimintakulujen osalta vuodelle 2013 asetetaan 3 % säästötavoite kuluvan vuoden talousarviotasosta laskettuna. Inflaatiovaikutus (arvio vuodelle 2013 keskimäärin 3 %) huomioon ottaen säästöjen vaikutus käyttötalouteen on n. 6 %.

Kirkollisveroprosentti Länsi-Uudenmaan alueen seurakuntien rakennemuutoksen jälkeen

Kirkollisveroprosentin, eli tuloveroprosentin tuottoon vaikuttaa suoraan kolme tekijää:

- seurakuntien jäsenmäärä eli kirkkoon kuulumisaste
- seurakuntalaisten tulotaso
- seurakuntalaisten työllisyysaste

Lohjan seurakuntayhtymän kuluvan vuoden kirkollisveroprosentiksi on vahvistettu 1,20, mikä on ollut Lohjan seurakunnan ja sittemmin seurakuntayhtymän kirkollisveroprosenttina vuodesta 1993. Lohjan seurakuntayhtymän kirkollisveroprosentti on vuoden 2011 tilaston mukaan yhdenneksitoista alhaisin koko evankelisluterilaisen kirkon piirissä. Tämän sijaan se jakaa Salon ja Liedon seurakuntien kanssa. Nummi-Pusulan seurakuntayhtymän kirkollisveroprosentti on 1,75 % ja Karjalohjan seurakunnan 1,95 %.

Yhteiseen organisaatioon mukaan tulevien seurakuntien kirkollisveroprosentit vaihtelevat suhteellisen paljon. Vuoden 2011 tilinpäätöstietojen perusteella laskettuna kirkollisverotulojen vähennys olisi 432.533 € suhteutettuna Lohjan seurakuntayhtymän nykyiseen kirkollisverokantaan 1,2 %. Edellä mainitusta summasta Karjalohjan vaikutus olisi 113.387 € ja Nummi-Pusulan 319.146 €. Esitettävään uuteen 1,5 % verokantaan suhteutettuna kirkollisverotulojen vähennys olisi yhteensä 213,099 €.

Erilaisten verokantojen yhdistäminen uudessa seurakuntaorganisaatiossa luo osaltaan painetta kirkollisveroasteen korottamiselle. Kirkollisverotulot muodostavat pääosan seurakuntaorganisaatioiden tulorahoituksesta.

1.1.2013 aloittavan Lohjan seurakunnan talouden tulee jatkossa olla lähtökohtaisesti tasapainossa seurakuntatoiminnan ylläpitämiseksi ja kehittämiseksi. Tähän tavoitteeseen liittyen kirkollisveroaste tulee määrittää sellaiselle tasolle, että verotulot riittävät jatkossa myös tulevaisuuden investointitarpeiden rahoittamiseen ja perustoimintojen ylläpitämiseen muuttuvassa tilanteessa. Todennäköisesti asteittain laskevaan jäsenmäärään varautuminen tulee myös huomioida veroastetta määriteltäessä.

Kirkolliskokous hyväksyi Kirkkolain muutoksen (uusi KL 22 L 8 § 6. kohta), jonka mukaan jokainen seurakunta tai seurakuntayhtymä suorittaa kirkon keskusrahastolle vuosittain kirkon eläkerahaston kartuttamista varten enintään viisi prosenttia viimeksi toimitetun verotuksen kirkollisverosta (eläkerahastomaksu). Hyväksytyssä toiminta- ja taloussuunnitelmassa eläkerahastomaksun perimiseen on varauduttu vuodesta 2013 alkaen. Suunnitelman mukaan tavoitteena on kerätä vuonna 2013 eläkerahastomaksua

Pöytäkirjan tarkastajien merkinnät

Otteen oikeaksi todistaa

Yhteinen
kirkkoneuvosto

Yhteinen
kirkkovaltuusto

Lohjalla _____

Virka-asema

	Kokouspäivä	§	Sivu
Yhteinen kirkkovaltuusto	9.10.2012	36	50
Yhteinen kirkkoneuvosto	18.9.2012	119	140

10 milj. euroa. Tämä tarkoittaa, että eläkerahastomaksun suuruus olisi tällöin 1,2 % viimeksi toimitetun verotuksen (vuosi 2011) kirkollisverosta.

Lohjan seurakuntayhtymän osalta kyse laajentuva organisaatio huomioiden on yllä mainitulta pohjalta laskettuna kaikkiaan 88.714 € suuruisesta uudesta kustannuserästä. Uusi eläkerahastomaksu ja yhteisöveron tuotto-osuuteen liittyvät muutokset luovat osaltaan lisäpainetta kirkollisveroasteen tarkistamiselle.

Vuoden 2012 kahdeksan ensimmäisen kuukauden verotulokehitys laajentuvan seurakunnan näkökulmasta näyttää siltä, että elokuun jälkeen yhdistyvien seurakuntien ja Lohjan seurakuntayhtymän kirkollisverokertymä on keskimäärin n. 4,8 % vuotta 2011 edellä.

Talousarviovuoden 2013 osalta verotulokehityksen arvioinnin suuntaviivoja voidaan hakea esim. Kuntaliiton yhteistyössä valtiovarainministeriön ja Verohallinnon kanssa laatimien kuntien verotulojen kehityssuunnitelmien pohjalta. Ennusteiden mukaan kunnallisveron tilitysten kasvu vuonna 2013 vuoteen 2012 verrattuna olisi noin 3,6 %. Verotulojen kehitys seurakuntasektorilla on yleensä jonkin verran alhaisempaa kuntasektorin tasoon verrattuna.

Tämän esityksen kirkollisverotulolaskelmissa ei ole huomioitu vuoden 2013 osalta alueen seurakuntien rakennemuutoksen ja kirkollisveroasteen korottamisen mahdollisia vaikutuksia seurakuntien jäsenmääriin.

Vuoden 2013 kirkollisveroasteen määrittelyyn tulee lähteä siitä, että yhdistetyn organisaation tilinpäätöksen loppusumma muodostuu säädöspohjaiset kulurakenteen muutokset huomioiden positiiviseksi. Arviolaskelman pohjaksi on otettu kunkin organisaation vuoden 2011 tilinpäätösluvut, kuluvaan vuoteen 2012 talousarvioluvut sekä yleisen epävakaaan taloudelliseen tilanteeseen mahdollinen vaikutus verotulojen kehitykseen. Tältä pohjalta laskien kirkollisvero tulee asettaa 1,5 % tasolle, jotta yhdistetyn organisaation tuloslaskelma muodostuu positiiviseksi.

Kaikkiaan vuoden 2013 tilinpäätöksen loppusumman arvioimisessa on lukuisia epävarmuustekijöitä, joiden vaikutusta lopulliseen tulokseen on tässä vaiheessa vaikeaa arvioida. Käytettävissä olevan taloudellisen informaation ja talouden ennustelaitosten arvioiden perusteella 1,5 % verokannalla voidaan saavuttaa n. 350.000 € - 450.000 € positiivinen tulos.

Tarvittava veroasteen muutos voi vaikuttaa prosentuaalisesti korkealta, mutta euroiksi muutettuna yksittäisen seurakuntalaisen näkökulmasta tilanne valottuu hieman toisena. Veroasteen muutos 1,2 prosentista 1,5 prosenttiin merkitsee esim. 3.000 € kuukausiansiota saavalle seurakuntalaiselle kuukausittain 9 € lisää maksettavaan kirkollisveroon, 1.500 €/kk. ansaitsevalle korotus on 4,5 €/kk. jne.

Tulevien investointien rahoitus

Lohjan seurakuntayhtymän investointiohjelma on viimeisen vuosikymmenen aikana ollut laaja, olemassa oleva rakennuskanta on hyvässä kunnossa ja tarvittavat

Pöytäkirjan tarkastajien merkinnät

Otteen oikeaksi todistaa

Yhteinen
kirkkoneuvosto

Yhteinen
kirkkovaltuusto

Lohjalla _____

Virka-asema

	Kokouspäivä	§	Sivu
Yhteinen kirkkovaltuusto	9.10.2012	36	51
Yhteinen kirkkoneuvosto	18.9.2012	119	140

peruskorjaushankkeet uudisrakentamisen lisäksi on toteutettu pitkälle tulevaisuuteen. Poikkeuksen edellisestä lausumasta muodostaa kuitenkin Saarikon leirikeskus, jonne on suunniteltu tietyllä aikavälillä uutta majoitusrakennusta. Laadittujen suunnitelmien pohjalta voidaan todeta kyse olevan suhteellisen mittavasta investoinnista.

Lohjan seurakunnan laajentuessa vuoden 2013 alusta lukien tulee laadittavaksi koko seurakunnan aluetta koskeva suunnitelma/rakennuskannan kartoitus sisältäen tulevaisuudessa mahdollisesti tarvittavien kunnostusinvestointien määrittelyn ja aikataulutuksen.

Investointeja on kyetty takavuosina toteuttamaan ilman lainarahaa purkamalla seurakuntayhtymän sijoitusvarallisuutta. Nykyisessä kassatilanteessa tämä ei kuitenkaan enää ole mahdollista. Investointien toteuttaminen laina-rahalla ei myöskään ole tarkoituksenmukainen ratkaisu kokonaisuus huomioiden.

Tulevien investointien rahoittamiseksi tulee Lohjan seurakuntayhtymän investointeihin käytettävissä olevia varoja/ tulorahoitusta lisätä. Tämä on toteutettavissa käyttötalouden kuluja pienentämällä, seurakunnallisista palveluista perittävien maksutuottojen maltillisella lisäämisellä, kirkollisveroprosenttia tarkistamalla sekä realisoimalla tarpeen mukaan seurakunnan toimielimissä vahvistetun suunnitelman mukaisesti seurakunnan kiinteistö- ja maaomaisuutta uusien investointien kustannusten kattamiseksi.

LIITE 2 Vertailutietoja/vertailuryhmä 14

Hallintojohtajan päätösesitys

Lohjan seurakuntayhtymän yhteinen kirkkoneuvosto esittää yhteiselle kirkkovaltuustolle, että se vahvistaisi vuoden 2013 alusta lukien laajenevan Lohjan seurakunnan vuoden 2013 kirkollisveroprosentiksi **1,5 %**.

Yhteisen kirkkoneuvoston päätös:

Esitys hyväksyttiin yksimielisesti.

Päätösesitys:

Yhteinen kirkkovaltuusto päättää vahvistaa vuoden 2013 alusta lukien laajenevan Lohjan seurakunnan vuoden 2013 kirkollisveroprosentiksi **1,5 %**.

Päätös:

Esitys hyväksyttiin yksimielisesti

Pöytäkirjan tarkastajien merkinnät

Yhteinen
kirkkoneuvosto

Yhteinen
kirkkovaltuusto

Otteen oikeaksi todistaa

Lohjalla _____

Virka-asema

	Kokouspäivä	§	Sivu
Yhteinen kirkkovaltuusto	9.10.2012	37	52

37. MUUT ASIAT

– Aloite Tulkaa kaikki liikkeen edustajien Lea Sornikiven ja Pipsa Piipposen allekirjoittamana aiheesta ”Pappi tai muu hengellinen työntekijä tunnin tavattavissa Pyhän Laurin kirkossa”.
LIITE 3

– Jäsen Gunilla Wikberg kertoi Lohjalla ensi kertaa järjestettävästä Asunnottomien yö poste restante –tapahtumasta ke 17.10. 2012 klo 17-23. Järjestäjinä ovat Lohjan seurakunta, Luksian aikuisopisto, Stara-hanke, Lohjan kaup. nuorisotoimi, Lohjan kaup. Päihdekliniikka, Lohjan nuorisoyhdistys ry.

Yhteisen kirkkovaltuuston päätös:

Yhteinen kirkkovaltuusto päätti yksimielisesti merkitä edellä esitetyt asiat tiedoksi ja lisäksi antaa Tulkaa kaikki liikkeen tekemä aloite ao. viranhaltijoille edelleen ratkaistavaksi.

Pöytäkirjan tarkastajien merkinnät

Yhteinen
kirkkoneuvosto

Yhteinen
kirkkovaltuusto

Otteen oikeaksi todistaa

Lohjalla _____

Virka-asema

	Kokouspäivä	§	Sivu
Yhteinen kirkkovaltuusto	9.10.2012	38-39	53

38. VALITUSOSOITUKSEN ANTAMINEN

Puheenjohtaja antaa valitusosoituksen, joka liitetään pöytäkirjaan.

Puheenjohtaja antoi valitusosoituksen viitaten esityslistan liitteeseen.

39. KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

Puheenjohtaja totesi kokouksen päättyneeksi kello 19.30.

Pöytäkirjan tarkastajien merkinnät

Yhteinen
kirkkoneuvosto

Yhteinen
kirkkovaltuusto

Otteen oikeaksi todistaa

Lohjalla _____

Virka-asema
