



## **Martinseurakunnan seurakuntaneuvoston pöytäkirja 10/2020**

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymä / Martinseurakunta

Aika: 21.10.2020 klo 18.00 – 19.30

Paikka: Martin seurakuntatalo

Läsnä: Norvasuo, Tuomo puheenjohtaja

Grönberg, Kirsti jäsen

Jääskeläinen, Sofia jäsen

Kaarma, Arto jäsen

Kantola, Mauri jäsen

Kinnunen, Jussi jäsen

Laukkanen, Liisa jäsen

Liitola, Markku jäsen

Mustonen, Hannele jäsen

Muurinen, Seppo jäsen

Perälä, Aino jäsen

Saarela, Pekka jäsen

Valve, Lotta jäsen

Haltia, Martti sihteeri

Poissa: Tarvainen, Essi jäsen

Laakso, Maaret jäsen

### **Alkuhartaus**

Puheenjohtaja piti alkuhartauden.

### **§135 Kokouksen avaus**

Puheenjohtaja avasi kokouksen.



### §136 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Seurakuntaneuvoston ohjesäännön mukaan esityslista tulee toimittaa jäsenille viimeistään 3 päivää ennen seurakuntaneuvoston kokousta (seurakuntaneuvoston ohjesääntö 1 luku § 2) Esityslista liitteineen on toimitettu seurakuntaneuvostolle sähköpostilla 16.10.2020.

Esitys: Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Esityksen mukaisesti.

### §137 Pöytäkirjantarkastajien valinta

Esitys: Seurakuntaneuvoston pöytäkirjan tarkastaa kaksi kokouksen valitsemaa pöytäkirjantarkastajaa, ellei sitä tarkasteta heti kokouksessa.

Seurakuntaneuvosto valitsee kaksi pöytäkirjantarkastajaa aakkosjärjestyksessä. Pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Aino Perälä ja Pekka Saarela.

Ei muutoksenhakuoikeutta.

Päätös: Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Lotta Valve ja Kirsti Grönberg.

Pöytäkirja kuitataan hyväksytyksi sähköpostin välityksellä ja allekirjoitetaan seuraavassa seurakuntaneuvoston kokouksessa.

### §138 Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen

Esitys: Seurakuntaneuvosto hyväksyy esityslistan kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös: Esityksen mukaisesti.

### §139 Ilmoitusasiat

- Turun arkkhiippakunnan kirjeet**
  - Pöytäkirjanote tuomiokapitulin istunnosta 7.10.2020 § 312, Turun Martinseurakunnan kappalaisen (III) viran täyttäminen: vaali ja viranhoitomääräys Saara Palmuselle
- Kirkkohallituksen yleiskirjeet**
  - 24/2020Seurakuntien avustusmäärärahaan lisäys
  - 23/2020Talousarvion valmistelun perusteet 2021

Kirkkohallituksen yleiskirjeet löytyvät internetsivulta

<https://evl.fi/plus/paatoksenteko/kirkkohallitus/kirkkohallituksen-yleiskirjeet>



3. **Kirkon työmarkkinalaitoksen yleiskirjeet**

- Yleiskirje A8/2020 23.9.2020, Muutoksia luottamusmiessurssien ajankohtiin/järjestämistapaan
- Yleiskirje A7/2020 18.8.2020, Muutos luottamusmiessurssin ajankohtaan/järjestämistapaan

Kirkon työmarkkinalaitoksen yleiskirjeet löytyvät internetsivulta <https://evl.fi/kirkontyomarkkinalaitos/ajankohtaista/yleiskirjeet>

4. **Muut asiat**

- Luottamushenkilöistä kirjoittajiksi joulutervehdykseen lupautuivat Liisa Laukkanen, Hannele Mustonen ja Pekka Saarela.

Ei muutoksenhakuoikeutta.

Esitys: Merkitään ilmoitusasiat tiedoksi.

Päätös: Esityksen mukaisesti.

**§140 Saapuneet pöytäkirjat**

1. Yhteisen kirkkoneuvoston ja -valtuuston pöytäkirjat
2. Oman seurakunnan toimielinten pöytäkirjat
  - 2.1. Johtokunnat
  - 2.2. Tukiryhmät
3. Lyhennysotteet
4. Kirkkoherran päätöspöytäkirjat

§ 8 / 1.9.2020 Virkavapaus Jukka Hildén

§ 9 /4.9.2020 Yövalvojan palkkaaminen rippileirille 508

§ 10 /8.9.2020 Oikeus käydä rippikoulu aikaisemmin tutun ikäryhmän kanssa

§ 11 / 2.10.2020 Yövalvojan palkkaaminen rippileirille 504

§ 12 /13.10.2020 Yövalvojan palkkaaminen rippileirille 505

§ 13 /13.10.2020 Yövalvojan palkkaaminen rippileirille 510

**5. Kirkkoherrainkokouksen pöytäkirjat**

Esitys: Merkitään saapuneet pöytäkirjat tiedoksi.

Ei muutoksenhakuoikeutta.

Päätös: Esityksen mukaisesti.



## § 141 Martinseurakunnan lausunto seurakuntayhtymän vuoden 2021 talousarviosta

Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän yhteinen kirkkoneuvosto on käsitellyt ensimmäisen kerran seurakuntayhtymän vuoden 2021 talousarviota kokouksessaan 21.9.2020 § 221 seuraavasti:

YKN 210920 § 221

*Vuoden 2021 talousarvioehdotus*

*179/02.00.01.00/2020*

*Yhteinen kirkkoneuvosto 21.09.2020*

*Esittelijä Vt. talous- ja kehittämisjohtaja*

### **Esittely Seurakuntayhtymän talousarvioehdotus**

*Seurakuntayhtymän talousarvioehdotuksessa ulkoiset toimintatuotot ovat 8,9 milj. euroa, nousua on 2,4 %. Toimintakulut ovat 37,9 milj. euroa, nousua on vajaan prosentin verran.*

*Kesäkuussa 2020 valtuusto teki päätöksen siitä, että paikallisseurakuntien määrärahoja korotetaan 4 %, 375.756 euroa. Talousarvion laadintaohjeessa vuodelle 2021 yhteinen kirkkoneuvosto ohjeisti seurakuntayhtymän yksiköitä siten, että käyttötalouden loppu-summa ei saa kuitenkaan nousta vuoden 2020 talousarviosta paikallisseurakuntien määrärahan ja palkkojen noususta huolimatta.*

*Tässä ei ole täysin onnistuttu, melko hyvin kuitenkin. Toimintakate laskee 269t euroa (0,9 %). Toimintakatteiden euromääräiset muutokset pääluokittain vuoden 2020 alkuperäiseen talousarvioon verrattuna (vuonna 2020 tehtyjä talousarviomuutoksia ei huomioitu) on esitetty alla.*

*Toimintakatteet pääluokittain ja niiden muutokset 2020-2021:*

	2021	2020	erotus
Yleishallinto (PL 1)	-4 813 925	-4 869 985	56 060
Seurakunnallinen toiminta (PI)	-9 853 706	-9 467 464	-386 242
Yht. seurakunnalliset teht.(PL)	-6 984 228	-6 917 515	-66 713
Hautaus-toimi (PL 4)	-830 926	-921 711	90 785
Kiinteistötoimi (PL 5)	-6 467 028	-6 504 203	37 175
	-28 949 813	-28 680 878	-268 935

*Vuoden 2020 talousarvion käsittelyn yhteydessä kirkkoneuvosto ohjeisti tulojen suunnittelusta seurakuntayhtymän yksiköitä:*



"Hintojen ja taksojen tarkistukset seuraavalle vuodelle on jatkossa aloitettava aikaisemmin. Palveluhinnastot ja taksat on tarkistettava ennen talousarvion laatimista ja tuotava ne hyväksyttäväksi viimeistään talousarvion toisen lukemisen yhteydessä, jotta ne talousarvion laatimisessa voidaan ottaa huomioon. Hinnoittelussa on tehtävä yhteistyötä talous- ja kehittämispalveluiden kanssa."

Seurakuntayhtymän talousarvioehdotuksen 2021 toimintatuotoissa on nousua 218t euroa (2,3 %). Nousua tulee alueellisen keskus-rekisterin jäsenseurakuntien määrän kasvusta johtuen sekä hautaus-toimen hintojen tarkistuksista. Toimintatuotot vuonna 2021 esitetään alla.

*Talousarvioehdotuksen toimintatuotot 2021:*

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	Muutos-%	Muutos €
Korvaukset	786 188	839 870	930 662	10,81 %	90 792
Myynti ja maksutuotot	2 686 971	2 157 680	2 261 340	4,80 %	103 660
Vuokratuotot	5 619 300	5 660 302	5 677 175	0,30 %	16 873
Muut toimintatuotot	817 321	53 280	55 050	3,32 %	1 770
Sisäiset tuotot	1 836 593	759 058	764 377	0,70 %	5 319
<b>Toimintatuotot</b>	<b>11 746 373</b>	<b>9 470 190</b>	<b>9 688 604</b>	<b>2,31 %</b>	<b>218 414</b>

Vuoden 2020 talousarvion käsittelyn yhteydessä kirkkoneuvosto antoi henkilöstön suunnittelusta seuraavaa ohjeistusta paikallis-seurakunnille ja seurakuntayhtymän yksiköille:

"Henkilöstön suunnittelu on aloitettava käytännössä siten, että jokaisen rekrytoinnin yhteydessä on punnittava rekrytoinnille vaihtoehtoja: mitä tapahtuu ja mitä toimenpiteitä se edellyttää, jos rekrytointia ei tehdä ja onko tehtävien hoitaminen

mahdollista muulla tavalla ja miten. Jokaiseen rekrytointiesitykseen on tehtävä tämä arviointi rekrytoinnin tarpeellisuudesta. Yhteistyötä henkilöstörekrytointien vaihtoehtona on lisättävä sekä paikallisseura-kuntien välillä että seurakuntayhtymän yksiköiden välillä. Erilaisen yhteistyön lisäämisen mahdollisuuksia on arvioitava myös paikallisseurakuntien ja yhtymän yksiköiden välillä.

Mikäli tehtäviä jätetään täyttämättä, on huomioitava se, että resurssien vähetessä kaikkea samaa kuin ennen ei voida tehdä. Henkilöstösuunnittelun on pidemmällä aikavälillä oltava osa toiminnan strategista suunnittelua. Tarvittavan henkilöstöresurssin määrän ja osaamis-vaatimukset yksiköissä määrittelee se, mitä toimintaa halutaan järjestää ja mihin strategisesti panostetaan. Pitkäjänteinen suunnittelu ja samassa yhteydessä tehtävä yksiköiden välisen yhteistyön mahdollisuuksien selvittäminen on tärkeää.

Paikallisseurakuntien ja yksiköiden henkilöstösuunnitelmia ei voi tehdä kukaan ulkopuolinen taho, jokaisen on tehtävä omansa ja siten ne on myöhemmin helpompi yhdistää koko seurakuntayhtymän tasolla. "

Talousarvioehdotuksessa henkilöstökulut ovat 20,9 milj. euroa (20,7 milj. euroa



talousarviossa 2020), nousua on 246t euroa (1,2 %).

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	Muutos-%	Muutos €
Henkilöstökulut	-20 122 213	-20 666 390	-20 912 179	1,19 %	246 789

Muiden kuin henkilöstökulujen suunnittelun osalta vuoden 2020 talousarvion käsittelyn yhteydessä kirkkoneuvosto antoi ohjeistuksia paikallisseurakunnille ja seurakuntayhtymän yksiköille:

"Kiinteistötoimisto ei voi yksinään tehdä suunnitelmia kiinteistötilojen osalta. Kiinteistöstrategian päivityksen yhteydessä on tämän vuoksi tehtävä läheisesti yhteistyötä paikallis-seurakuntien ja yksiköiden kanssa. Näiden on annettava omat suunnitelmansa ja esityksensä toimitiloista siten, että ne ovat kiinteistöstrategian päivityksessä käytettävissä. Seurakunnille ja yksiköille on omia suunnitelmiaan varten annettava pyynnöstä kiinteistökohtaiset tiedot niiden tuotoista ja kuluista."

"Tulevaisuuden suunnittelua pidemmällä aikavälillä kuin vuoden syklissä on tarkoitus tukea strategiayön ja uusitun toimintasuunnitelmalomakkeen avulla. Erilaisen yhteistyön lisäämisen mahdollisuuksia sekä henkilöstön käytössä että toiminnassa on arvioitava myös paikallisseurakuntien ja yhtymän yksiköiden välillä."

Muut kuin henkilöstökulut vuonna 2021 ovat 17,7 milj. euroa, nousua on 33t euroa (0,2 %).

Talousarvioehdotuksen muut kuin henkilöstökulut vuonna 2021:

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	Muutos-%	Muutos €
Palvelujen ostot	-7 490 105	-8 332 904	-8 327 772	-0,06 %	-5 132
Vuokrakulut	-1 886 239	-2 055 751	-2 092 218	1,77 %	36 467
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 323 231	-4 094 779	-4 250 123	3,79 %	155 344
Annetut avustukset	-1 480 044	-1 507 779	-1 543 619	2,38 %	35 840
Muut toimintakulut	-894 247	-943 439	-748 130	-20,70 %	-195 309
Sisäiset kulut	-1 836 558	-759 078	-764 377	0,70 %	5 299
<b>Toimintakulut</b>	<b>-17 910 424</b>	<b>-17 693 730</b>	<b>-17 726 239</b>	<b>0,18 %</b>	<b>32 509</b>

Tässä vaiheessa talousarvioprosessia suurimmat epävarmuustekijät ovat kirkollisverotulokertymässä ja sijoitustoiminnan tuotoissa. Pää-asiassa näiden erien laskun vuoksi talousarvioesityksessä tilikaudesta muodostuu alijäämäinen 1,1 milj.

Vuonna 2018 seurakuntayhtymän kirkollisverokertymä oli 30,4 milj. euroa ja vuonna 2019 verotuloja kertymä oli 30,9 milj. euroa. Vuodeksi 2020 budjetoitiin 31,2 milj. euroa. Elokuussa 2020 toteutuneet kirkollisverotulot ovat 0,3 milj. euroa (1,3 %) pienemmät kuin vuonna 2019.

Seurakuntien kirkollisverotulojen on ensi vuonna arvioitu laskevat 2-7 %



seurakuntatalouksista riippuen. Mikäli vuoden 2020 kertymä jäisi 1,3 % pienemmäksi ja tilitetyn määrän arvioitu oikaisu (noin 300t euroa) marraskuussa huomioidaan, olisi 2020 kertymä noin 30,2 milj. euroa. Vuodelle 2021 arvioidaan tässä vaiheessa kirkollisverotuloja 30,4 milj. euroa. Kirkollisverotuloarviota tarkistetaan toiseen lukemiseen.

Valtionrahoitusta arvioidaan saatavaksi 4,3 milj. euroa, kuten vuonna 2020. Kirkkohallitukselle maksettaviksi keskusrahastomaksuiksi arvioidaan 2 milj. euroa ja eläkerahastomaksuksi arvioidaan 1,5 milj. euroa.

Sijoitustoiminnan tuotoiksi on arvioitu 860t euroa ja sijoitustoiminnan kuluiksi on arvioitu 2 65t euroa. Lainojen korkokuluja on 35t euroa. Yhteensä kaikki rahoitustuotot ja -kulut ovat 561t euroa.

Pääasiassa kirkollisverotulojen ja sijoitustoiminnan tuottojen alenemisesta johtuen seurakuntayhtymän talousarvioehdotus vuodelle 2021 on 1,1 milj. euroa alijäämäinen.

Alla esitetään seurakuntayhtymän talousarvioehdotus vuodelle 2021. Siinä on huomioitu vuoden 2020 aikana kirjatut talousarviomuutokset, joten vuoden 2020 tiedot eroavat tältä osin alkuperäisestä vuoden 2020 talousarviosta.

#### Seurakuntayhtymän talousarvioehdotus 2021:

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	Muutos-%	Muutos €
Toimintatuotot	11 746 373	9 470 190	9 688 604	2,31 %	218 414
Toimintakulut	-38 032 638	-38 360 120	-38 638 418	0,73 %	-278 298
<b>TOIMINTAKA TE</b>	<b>-26 286 265</b>	<b>-28 889 930</b>	<b>-28 949 814</b>	<b>0,21 %</b>	<b>-59 884</b>
Kirkollisverotulot ja valtionkorvaukset	35 190 176	35 442 715	34 742 500	-1,98 %	-700 215
Verotuskulut	-531 669	-560 000	-572 000	2,14 %	-12 000
Keskusrahastomaksut	-2 832 252	-3 498 000	-3 558 970	1,74 %	-60 970
Rahoitustuotot ja -kulut	2 807 326	625 800	561 000	-10,35 %	-64 800
<b>VUOSIKA TE</b>	<b>8 347 316</b>	<b>3 120 585</b>	<b>2 222 716</b>	<b>-28,77 %</b>	<b>-897 869</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-4 102 083	-3 503 637	-3 369 528	-3,83 %	134 109
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>4 245 233</b>	<b>-383 052</b>	<b>-1 146 812</b>	<b>199,39 %</b>	<b>-763 760</b>
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	14 324				
Vapaaehtoisten var. lisäys(-)/vähennys(-)	-684 968				
<b>YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ</b>	<b>3 574 589</b>	<b>-383 052</b>	<b>-1 146 812</b>	<b>199,39 %</b>	<b>-763 760</b>

#### Investointiehdotus vuodelle 2021

Seurakuntayhtymän investoinneiksi vuodelle 2021 esitetään 8,1 milj. euroa. Yhteensä talousarvio- ja suunnitteluvuosilla 2021-2023 investointiesitys on 25,2 milj. euroa.

Näiden investointien lisäksi toimitalon korttelin täydennysrakentamiseen esitetään 500t euroa vuodelle 2021 ja suunnittelukausille 2021-2023 esitys on 16 milj. euroa.



*Hautaus-toimen investoinnit talousarvio- ja suunnitteluvuosille 2021-2023 ovat yhteensä 5,1 milj. euroa ja vuodelle 2021 esitetään 2,4 milj. euroa. Suurimmat hautaus-toimen investoinnit vuosina 2021-2023 ovat*

- *Turun hautausmaan sosiaalitulojen uudistaminen 1,9 milj. euroa, josta vuoden 2021 osuus on 900t euroa, jonka investoinnista 25 % (225t euroa) on seurakuntayhtymän osuutta ja 75 % (675t euroa) on hautainhoitorahaston osuutta*
- *Krematorion uudistaminen 1,7 milj. euroa (josta 1,6 milj. euroa vuonna 2021)*

*Kiinteistötoimen investoinnit talousarvio- ja suunnitteluvuosille 2021-2023 ovat yhteensä 20,1 milj. euroa. Kiinteistötoimen investoinneiksi vuodelle 2021 esitetään 5,7 milj. euroa. Suurimmat kiinteistötoimen investoinnit ovat*

- *Hirvensalon seurakuntakeskus 6,8 milj. euroa, (josta 3,5 milj. euroa on esitetty vuodelle 2021)*
- *Runosmäen uusi seurakuntakeskus 7,7 milj. euroa (josta 200t vuonna 2021)*
- *Piikkiön kirkon katon peruskorjaus 1,1 milj. euroa (josta 100t vuonna 2021)*

*Investointien osalta vuoden 2020 talousarvion käsittelyn yhteydessä kirkkoneuvosto antoi ohjeistuksia paikallisseurakunnille ja seura-kuntayhtymän yksiköille:*

*"Investointipäätösten kohdalla on jatkossa arvioitava tulevien vuosien kassasta maksettavia eriä ja niiden vaikutuksia talouteen. Tätä toteutetaan seuraavasti: investointien suunnittelussa ja päätöksenteon yhteydessä on jatkossa selkeästi tuotava esiin investoinnin koko-naiskustannus, arvio investoinnin mahdollisesta lainarahoituksen osuudesta, arvio investointia koskevan lainojen lyhennysten ja korkojen määrästä vuositasolla sekä investoinnista aiheutuvat tulevaisuuden poistot vuositasolla.*

*Niiden investointien kohdalla, joihin joudutaan ottamaan lainaa rahoituslaitoksilta, on päätöksentekoon tuotava tietoon myös aina jo olemassa oleva lainamäärä sekä vuosi-tasolla niiden lyhennykset ja korot, näistä on ajan tasalla olevat tiedot taloustoimistossa.*

*Kunakin ison investoinnin kohdalla on punnittava lainarahoitukselle vaihtoehtoja ja siten, että voidaan valita seurakuntayhtymälle edullisin vaihtoehto. Rahastojen varojen käyttämisestä on säännöt, miten niiden varoja voidaan käyttää."*

*Hautaus-toimen investointiesityksessä ei ole lainarahoitusta investointien osalta esitetty, kiinteistötoimen investoinneissa on esitetty lainarahoitusta otettavaksi*





*Hirvensalon seurakuntakeskuksen peruskorjaukseen rahoituslaitokselta ja Runosmäen uuteen seurakuntakeskukseen lainarahoitusta esitetään otettavaksi hautainhoito-rahastolta.*

*Taloustoimistossa on laskettu vuosien 2021-2024 investointiesityksen mukaisesti tulevat lainanlyhennykset, poistot ja korot. Seurakuntayhtymällä on Hannunniitun asuintaloihin kohdistuvaa lainaa vuoden 2019 lopussa 4,5 milj. euroa. Vuosittain näistä nykyisistä lainoista erääntyy vuodesta 2019 eteenpäin 404t euroa.*

**Oletukset:** Investointiesityksen mukaan vuonna 2021 otetaan lainaa 3,7 ME, vuonna 2022 lainaa otetaan 8,3 ME ja vuonna 2023 lainaa otetaan 2,5 ME. Lainan korkona on käytetty vuosittaista korkoa 0,7 %. Uudet lainat kohdistuvat Hirvensalon ja Runosmäen seurakuntakeskuksiin.

*Talousarviolainat, lyhennykset ja korot 2017-2026:*

1000euroa	TP2017	TP2018	TP2019	TA2020	TA2021	TA2022	TA2023	TA2024	TA2025	TA2026
Lainojen lyhennykset	474	474	404	404	404	589	1 004	1 129	1 129	1 129
Lainojen nostot					3 700	8 300	2 500			
Laina vuoden lopussa	5 368	4 894	4 490	4 086	7 382	15 093	16 589	15 460	14 331	13 202
Maksetut korot	39	35	30	35	35	55	111	124	119	114

*Poistojen kehitys vuosina 2017-2026:*

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Vuosikate	3 068 499	5 079 070	8 436 414	3 329 640	2 222 716	2 189 375	2 156 535	2 124 187	2 092 324	2 060 939
Poistot	3 662 402	3 708 327	4 102 083	3 503 637	3 393 445	3 645 445	4 017 445	4 402 445	4 402 445	4 402 445

### **Hautainhoitorahaston talousarvioehdotus vuodelle 2021**

*Hautainhoitorahaston vuokratuotoissa esitetään noin 8 %:n laskua (130t euroa), mikä laskee kokonaisuudessaan toimintatuottoja 4,7%. Toimintakuluissa on nousua 4,7 % (183t) euroa ja toimintakate jää miinukselle 1,4 milj. euroa. Rahoitustuottoja ja -kuluja arvioidaan 1,8 milj. euroa.*

*Hautainhoitorahaston ylijäämäksi arvioidaan 203t euroa.*

*Hautainhoitorahaston talousarvioehdotus vuodelle 2021:*

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	Muutos-%	Muutos €
Toimintatuotot	2 939 031	2 792 000	2 662 000	-4,66 %	-130 000
Toimintakulut	-3 772 865	-3 906 628	-4 089 309	4,68 %	182 681
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-833 834</b>	<b>-1 114 628</b>	<b>-1 427 309</b>	<b>28,05 %</b>	<b>312 681</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	11 483 143	4 033 000	1 842 388	-54,32 %	-2 190 612
<b>VUOSIKATE</b>	<b>10 649 309</b>	<b>2 918 372</b>	<b>415 079</b>	<b>85,78 %</b>	<b>-2 503 293</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-47 750	-46 012	-47 485	-3,20 %	-1 473
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>10 601 559</b>	<b>2 872 360</b>	<b>367 594</b>	<b>-87,20 %</b>	<b>-2 504 766</b>
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	4 285		4 285		
Vapaaehtoisten var. lisäys(-)/vä	-417 612		-168 827		
Rahastojen lisäys/vähennys	374 728				
<b>YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ</b>	<b>10 562 960</b>	<b>2 872 360</b>	<b>203 052</b>	<b>-92,93 %</b>	<b>-2 669 308</b>



*Hautainhoitorahaston investoinneiksi vuodelle 2021 esitetään 920t euroa. Yhteensä talousarvio- ja suunnitteluvuosilla 2021-2023 hautainhoitorahaston investointiesitys on 4,2 milj. euroa.*

*Hautainhoitorahaston investoinneiksi esitetään*

- *Jaanin asuintalojen putkiremontti 3,1 milj.euroa, josta vuodelle 2021 esitetään 120t euroa*
- *Turun hautausmaan sosiaalitulojen peruskorjaus 675t euroa vuodelle 2021*
- *hautausmaan koneet ja kalusto 125t euroa vuosittain*

### **Piikkiön hautainhoitorahaston talousarvioehdotus 2021**

*Piikkiön hautainhoitorahastossa on ollut määräaikaishoidossa vuonna 2019 16 hautaa, kuluvana vuonna on 15 ja vuonna 2021 on 14 hautaa.*

*Piikkiön hautainhoitorahaston vuoden 2021 talousarviossa maksu-tuotoiksi arvioidaan*

*200 euroa ja toimintakuluiksi 5.287 euroa. Tili-kauden ylijäämäksi tulee 5.087 euroa ja saman verran kasvaa Piikkiön hautainhoitorahaston velka seurakuntayhtymälle.*

### **Talousarvioesityksen henkilökuntaliite 2021**

*Talousarvioehdotuksen palkat perustuvat henkilökuntaliitteeseen, johon paikallisseurakunnat ja yksiköt ovat ilmoittaneet tietonsa. Alla esitetään talousarviopalkkojen perusteena olevien henkilötyövuosien määrät ja muutos 2021-2020.*

	2021	2020	ero
PL 1	48,2	48,2	0
PL 2	148,77	151,4	-2,63
PL 3	102,23	100,7	1,53
PL 4	40,82	43,07	-2,25
PL 5	89,78	86,96	2,82
	429,8	430,33	-0,53

*Esitys Kirkkoneuvosto päättää hyväksyä Turun ja Kaarinan seurakunta-yhtymän, sen hautainhoitorahaston ja Piikkiön hautainhoitorahaston talousarvioehdotukset sekä investointiehdotuksen ja henkilökunta-liitteen vuodelle 2021. Seurakuntayhtymän ja investointien osalta ehdotuksista pyydetään seurakuntaneuvostojen lausunnot siten, että niiden tulee olla vt. talous- ja kehittämisjohtajalla viimeistään perjantaina 16.10.2020 klo 15.00.*

*Lapsivaikutusten arviointi: Asiakohdalla ei ole kirkkojärjestyksen 23 luvun 3 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia.*



*Käsittely Timo Laakso antoi oman arvionsa seurakuntayhtymän taloustilanteesta ja arvio liitetään pöytäkirjan oheismateriaaliksi.*

*Käsittelyssä tehdyt muutokset ja tarkennukset tehtiin kokouksessa suoraan talousarvioesitykseen ja ovat nähtävissä talousarvion toisessa lukemisessa.*

*Päätös Esityksen mukaan käsittely huomioiden.*

*Jakelu Paikallisseurakuntien seurakuntaneuvostot  
Vt. talous- ja kehittämisjohtaja Jaana Hörkkö*

## **SN 211020 § 141**

Martinseurakunnalle jaettava v.2021 kokonaismääräraha on kaikkiaan 1.243 249 € eli 41.271 € suurempi kuin vuonna 2020. Investointisuunnitelmassa on huomioitu useita Martinseurakunnan kiinteistöhankeita, joista huomattavin on Hirvensalon seurakuntakeskuksen rakentaminen. Suunnitellut investoinnit ovat hyvin perusteltuja. Erityisesti Hirvensalon seurakuntakeskuksen rakennushanke on seurakunnan toiminnan kannalta välttämätön.

Esitys seurakuntayhtymän talousarvion käyttötalousosasta SN 21.10.2020 liite 1 § 141.

Esitys seurakuntayhtymän talousarvion investointiosasta VS 21.10.2020 liite 2 § 141.

Esitys: Seurakuntaneuvosto toteaa lausuntonaan yhteiselle kirkkoneuvostolle annettavasta lausunnosta koskien vuoden 2021 talousarviosta seuraavaa:

Martinseurakunnan seurakuntaneuvosto toteaa lausuntonaan seuraavaa:

Martinseurakunnan seurakuntaneuvoston näkemyksen mukaan vuoden 2021 talousarvio antaa seurakunnalle riittävät toimintaedellytykset. Seurakuntaneuvosto pitää erittäin hyvänä sitä, että Hirvensalon seurakuntakeskuksen rakennushanke on mukana investointisuunnitelmassa. Myös muut investointisuunnitelmassa olevat hankkeet ovat seurakunnan kannalta perusteltuja. Seurakuntaneuvosto kiinnittää kuitenkin huomiota siihen, että Martin seurakuntatalosta tulee mahdollisimman pian saada esteetön tila. Asia on ollut vireillä pitkään ja siihen kuten seurakunnan koko kiinteistötilanteeseen kiinnitettiin vakavaa huomiota myös 17.-20.9.2020 pidetyssä piispantarkastuksessa.

Lava: Vuoden 2021 talousarviolla on Kirkkojärjestyksen 23. luvun 3 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia. Lisäksi investoinneilla, erityisesti Hirvensalon seurakuntakeskuksen rakentamisella, on huomattavia Kirkkojärjestyksen 23. luvun 3 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia, koska uusi seurakuntakeskus antaa asianmukaiset toiminnalliset tilat mm. lapsi- ja nuoristyölle.

Ei saa hakea muutosta oikaisuvaatimuksella.

Päätös: Esityksen mukaisesti.



Ilmoitus: Yhteinen kirkkoneuvosto

Asian valmistelija ja lisätiedot:

Kirkkoherra Tuomo Norvasuo, 040 3417 277, [tuomo.norvasuo@evl.fi](mailto:tuomo.norvasuo@evl.fi)

## 142 § Martinseurakunnan työyhteisön kehittämissuunnitelma vuodelle 2021

Seurakunnan työyhteisössä laaditaan vuosittain koulutussuunnitelma, jonka seurakuntaneuvosto hyväksyy. Koulutussuunnitelman pohjana ovat yhtäältä työntekijöiden tekemät ehdotukset koulutustarpeista ja toisaalta esimiesten arvio työyhteisön osaamis- ja kehittämistarpeista. Nämä käydään läpi vuosittaisissa kehityskeskusteluissa. Koulutuksen toteutuksessa pyritään toisaalta siihen, että kaikki saisivat määräajoin osallistua koulutukseen ja toisaalta siihen, että osallistumismahdollisuus tarjottaisiin kohtuullisella aikavälillä tasaisesti kaikille.

Seurakuntayhtymän käytännön mukaisesti jokaiselle seurakunnalle varataan koulutusmäärärahat vuosittain talousarviossa. Koulutusmäärärahasta maksetaan varsinaisesta koulutuksesta aiheutuvat kulut sekä matka-, majoitus- ja ruokailukustannukset sekä päivärahat. Koulutusmääräraha vuodelle 2021 on yhteensä 7.500 €.

Täydenniskoulutusta on pääsääntöisesti kahdenlaista: välttämätöntä ja ilmeisen hyödyllistä. Pääsääntöisesti henkilöstön täydenniskoulutus on luonteeltaan ilmeisen hyödyllistä. Välttämättömäksi voidaan luokitella vain sellainen koulutus, jota ilman työntekijä ei selviä työtehtävistään. Ilmeisen hyödyllistä koulutusta varten työnantaja voi myöntää 30 päivää palkallista virkavapautta tai työlomaa riippuen siitä, onko työntekijä virka- vai työsopimussuhteinen. Koulutus voi tapahtua myös viranhaltijan / työntekijän loma- tai vapaa-ajalla. Seurakuntayhtymässä vallitsevan käytännön mukaan ilmeisen hyödyllisestä koulutuksesta korvataan pääsääntöisesti koulutus-, majoitus- ja matkakulut sekä päivärahat KirVESTES:in mukaisesti. Pappien pastoraalikoulutukset rinnastetaan ilmeisen hyödylliseen koulutukseen. Henkilöstön anoma koulutus on pääsääntöisesti perinteisessä mielessä ilmeisen hyödyllistä täydenniskoulutusta.

Ilmeisen hyödyllistä koulutusta varten annettavan palkallisen virkavapaan tai työloman käyttöä seurataan työntekijän tekemällä raportoinnilla toteutuneesta koulutuksesta sekä siihen käytetystä työajasta.

Esitys henkilöstön kehittämissuunnitelmasta on liitteenä.

*Liite 1 SN 21.10.2020 § 142, työntekijöiden koulutusanomukset*

*Liite 2 SN 21.10.2020 § 142, koulutusanomusten yhteinen koonti, exel-taulukko*

1.4.2014 voimaan tullut Kirkon henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimus edellyttää työnantajalta entistä laajempia koulutussuunnitelmia, joihin on sisällytettävä yleisellä tasolla arviot kaikkien Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän palkkalistoilla olevien henkilöiden koulutustasosta ja koulutustarpeista. Tämä arvio tehtiin vuonna 2014 ensimmäistä kertaa siten, että kirkkoherrainherrainkokous teki arviot seurakuntien henkilöstöä koskien ammattiryhmittäin ja yhtymän yksiköt vastaavasti omista ammattiryhmistään. Tähän suunnitelmaan ei sisällytetä henkilöiden nimiä eikä yksittäisiä



koulutuksia vaan yleisellä tasolla tekstiasiakirjana tarkastellaan eri ammattiryhmien koulutustasoa ja koulutustarpeita. Siinä huomioidaan seuraavat näkökohdat:

- 1) arvio koko henkilöstön ammatillisesta osaamisesta (ammattikunnittain)
- 2) arvio ammatillisen osaamisen vaatimuksissa tapahtuvista muutoksista ja näiden syistä
- 3) arvioon perustuva suunnitelma henkilöstöryhmittäin tai muutoin
- 4) tarkoituksenmukaisella tavalla ryhmiteltynä.
- 5) yleiset periaatteet, joilla pyritään ylläpitämään työkyvyttömyysuhan
- 6) alaisten ja ikääntyneiden työntekijöiden työkykyä sekä
- 7) yleiset periaatteet, joilla pyritään ylläpitämään työttömyysuhan alaisten
- 8) työntekijöiden työmarkkinakelpoisuutta.

**Esitys:** Seurakuntaneuvosto vahvistaa v. 2021 henkilöstön kehittämissuunnitelman liitteissä (*Liitteet 1 ja 2 SN 21.10.2020 § 142*) olevan esityksen mukaan seuraavin edellytyksin:

1. Koulutuksien suorittamista varten myönnetään työntekijälle palkallista virkavapautta tai työlomaa enintään 30 päivää / vuosi.

2. Koulutuksista kustannetaan koulutus-, täyshoito- ja matkakulut sekä päivärahat KirVESTES:n mukaisesti.

**Lava:** Henkilöstön kehittämissuunnitelmalla hyväksymisellä on Kirkkojärjestyksen 23. luvun 3 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia, koska se lisää myös lasten ja nuorten parissa työskentelyn valmiuksia.

Saa hakea muutosta oikaisuvaatimuksin.

Ilmoitus työntekijöille, hallintovirastolle ja tuomiokapitulille.

**Käsittely:** Kirkkoherra poistui kokouksesta oman koulutuksensa käsittelyn ajaksi. Puhetta johti tämän käsittelyn aikana Markku Liitola.

Puheenjohtaja totesi, että Erja Viherkosken anoma Diakoniajohdon päivät on neuvottelupäivä, joiden kustannukset maksetaan työalan budjetista.

**Päätös:** Hyväksyttiin sillä muutoksella, että Erja Viherkosken Diakoniajohdon päivät -anomusta ei kustanneta koulutusmäärärahoista.

## § 143 Vuoden 2021 toimintasuunnitelma

Seurakuntaneuvosto hyväksyi kokouksessaan 2.9.2020 Martinseurakunnan toimintasuunnitelman vuodelle 2021. Epähuomiossa suunnitelma oli tehty edellisenä vuonna käytössä olleelle lomakkeelle. Uuteen lomakkeeseen kirjataan seuraavan toimintavuoden tavoitteiden lisäksi mm. seurakunnan strategiassa hyväksytyt tavoitteet. Perustavoitteet itsessään ovat samat.



Kirkkoherra toimittaa toimintasuunnitelman korjatun version kokousviikon (43) alussa seurakuntaneuvoston jäsenille.

**Esitys:** Seurakuntaneuvosto hyväksyy liitteenä SN 21.10.2020 liite 1 § 143 olevan Martinseurakunnan täydennetyt toimintasuunnitelman vuodelle 2021.

**Lava:** Henkilöstön kehittämissuunnitelmalla hyväksymisellä on Kirkkojärjestyksen 23. luvun 3 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia, koska se lisää myös lasten ja nuorten parissa työskentelyn valmiuksia.

Saa hakea muutosta oikaisuvaatimuksin.

**Ilmoitus:** työntekijöille, hallintovirastolle ja tuomiokapitulille.

**Päätös:** Puheenjohtaja tuo korjatun toimintasuunnitelman tiedoksi seuraavaan kokoukseen.

#### **§ 144 Ilpoisten piirin toiminta**

Seurakuntaneuvoston kokouksessa 23.9.2020 keskusteltiin Ilpoisten piiristä, joka on seurakuntaneuvoston päätöksellä saanut luvan toimia Martinkirkossa vuodesta 1994 lähtien toimittuaan sitä ennen pitkään Ilpoisten seurakuntatalolla. Piiri kokoontuu edelleen joka tiistai muutamaa poikkeusta vuodessa lukuun ottamatta. Ilpoisten piirin toiminta ei ole Martinseurakunnan toimintasuunnittelun piiriin kuuluvaa toimintaa. Keskustelussa puhuttiin mm. Ilpoisten piirin rukousiltojen toiminnasta sekä kirkon käyttöön liittyvistä näkökohdista. Seurakuntaneuvosto piti hyvänä kutsua Soile Inkarin ja Lassi Erpiön kertomaan ja keskustelemaan piirin toiminnasta seurakuntaneuvoston kanssa.

**Esitys:** Seurakuntaneuvosto kutsuu Soile Inkarin ja Lassi Erpiön 18.11.2020 kokoukseen kertomaan ja keskustelemaan Ilpoisten piirin toiminnasta sekä kokoaa asiakokonaisuudet, joista piirin edustajien kanssa halutaan keskustella.

**Lava:** Asialla ei ole Kirkkojärjestyksen 23. luvun 3 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia.

Ei saa hakea muutosta oikaisuvaatimuksella.

**Päätös:** Päätettiin kutsua Soile Inkari ja Lassi Erpiö 18.11.2020 kokoukseen kertomaan ja keskustelemaan Ilpoisten piirin toiminnasta.

#### **§ 145 Jäsenten esille ottamat asiat**

**Esitys:** Käsitellään jäsenten esille ottamat asiat. Aino Perälä nosti esiin kysymyksen Louhen Tyttöjen väistötiloista Hirvensalossa.

**Lava:** Asialla on merkittäviä Kirkkojärjestyksen 23. luvun 3 §:ssä tarkoitettuja lapsivaikutuksia. Sisätilojen käyttömahdollisuus vaikuttaa erityisesti syys-talvikaudella merkittävästi partion toimintamahdollisuuksiin ja siten useiden lasten ja nuorten elämään.

Ei saa hakea muutosta oikaisuvaatimuksella.



Päätös: Kirkkoherra selvittää Pitkäpellonkadun väistötilojen käytettävyyttä tähän tarkoitukseen.

### **§ 146 Muutoksen haku**

Oikaisuvaatimusosoitus sekä muutoksenhakuohjeet liitetään tarkastettuun pöytäkirjaan liite 1 § 146.

### **§147 Kokouksen päättäminen**

Puheenjohtaja päätti kokouksen kello 19.30.

Pöytäkirjan vakuudeksi:

21.10.2020 Tuomo Norvasuo, puheenjohtaja

21.10.2020 Martti Haltia, sihteeri

Olemme tarkastaneet pöytäkirjan §§ 135 - 147 ja todenneet sen kokouksen kulun mukaiseksi:

22.10.2020 Kirsti Grönberg, pöytäkirjantarkastaja

23.10.2020 Lotta Valve, pöytäkirjantarkastaja

