

KOKOUSTIEDOT	
Aika	Keskiviikko 10.6.2020 klo 18.00–19.10
Paikka	Nokian kirkko, Pirkkalaistie 22
KÄSITELTÄVÄT ASIAT	
KV § 11	KOKOUKSEN AVAUS 4
KV § 12	SIHTEERIN VALINTA 4
KV § 13	KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS 4
KV § 14	PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJAT 4
KV § 15	KOKOUKSEN KÄSITTELYJÄRJESTYKSEN VAHVISTAMINEN 4
KV § 16	ERON MYÖNTÄMINEN LUOTTAMUSTOIMISTA JA KIRKKOVALTUUSTON VARAPUHEENJOHTAJAN VALITSEMINEN 5
KV § 17	ERON MYÖNTÄMINEN AKI NUORALLE KIRKKOVALTUUSTON JÄSENYYYDESTÄ 7
KV § 18	NOKIAN SEURAKUNNAN TILINPÄÄTÖS 1.1.-31.12.2019 9
KV § 19	PIISPANTARKASTUKSEEN LIITTYVÄN HALLINNON TARKASTUKSEN LOPPURAPORTTI16
KV § 20	TALOUS- JA HENKILÖSTÖKATSAUS SEKÄ KORONAVIRUSEPIDEMIAN AIHEUTTAMAT MUUTOKSET TOIMINNASSA 18
KV § 21	VALTUUSTOALOITE NOKIAN KIRKON KÄYTTÖASTEEN NOSTAMINEN 20
KV § 22	ILMOITUSASIOITA 22
KV § 23	VALITUSOSOITUS JA KOKOUKSEN PÄÄTÖS 22
Koolle kutsuja	Tuija Kiiskinen, kirkkovaltuuston puheenjohtaja

<p>KOKOUSTIEDOT <i>Aika</i></p>	<p>Keskiviikko 10.6.2020 klo 18.00–19.10</p>
<p><i>Paikka</i></p>	<p>Nokian kirkko, Pirkkalaistie 22</p>
<p>OSALLISTUJAT <i>Päätöksentekijät</i></p>	<p>Aaltonen Auli Alanen Erja Asmala Erkki Fisher Andrew Hanttu Ari Hautakoski Kaija Järvinen Jussi Kiiskinen Tuija Kivimäki Maarit Kortesmäki Jyrki Kylmäkoski Pentti Lehmussaari Nea Lehtinen Sirpa Lehtonen Piia Mattila Anu Morikka Aki Nevala Sisko Nieminen Jorma Nokso-Koivisto Outi Nuora Aki Nurmi Jonne Ojala Sanna Pihlajamaa Pirkko Pohjanen Virpi Reunamäki Akseli Rinne Riku Ruusukallio Ulla Saarinen Seppo Sainio Urpo Simola Marjukka Tuominen Mauri Välimäki Olli Wendelin Riku</p> <p style="text-align: right;">poissa, tilalla Ala-Kuusisto Eliisa</p> <p style="text-align: right;">poissa, tilalla Rautalin Marjatta</p> <p style="text-align: right;">poissa</p> <p style="text-align: right;">poissa</p> <p style="text-align: right;">poissa, tilalla Kalliomäki Mikko</p> <p style="text-align: right;">poissa, tilalla Metso Petri</p> <p style="text-align: right;">poissa</p>
<p><i>Muut osallistujat</i></p>	<p>Pispa Heli, talousjohtaja Salminen Lauri, kirkkoherra Koivisto Ritva, sihteeri Mari Säynätjoki, tilintarkastaja, JHT, KHT</p>

ALLEKIRJOITUKSET	Puheenjohtaja TUIJA KIISKINEN Tuija Kiiskinen	Sihteeri RITVA KOIVISTO Ritva Koivisto
PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS		
<i>Aika ja paikka</i>	Nokiolla 15.6.2020	
<i>Allekirjoitukset</i>	SIRPA LEHTINEN Sirpa Lehtinen	PIIA LEHTONEN Piia Lehtonen
PÖYTÄKIRJA YLEISESTI NÄHTÄVÄNÄ		
<i>Aika ja paikka</i>	Kirkkoherranvirastossa 16.6.–15.7.2020	
<i>Todistaa</i>		

KV § 11 KOKOUKSEN AVAUS

Puheenjohtaja Tuija Kiiskinen avasi kokouksen ja kirkkoherra Lauri Salminen piti alkuhartauden.

KV § 12 SIHTEERIN VALINTA

Kirkkovaltuuston työjärjestyksen 1 § 2 momentin mukaan kirkkovaltuuston kokousten pöytäkirjanpitäjänä toimii talousjohtaja, joka huolehtii muistakin sihteerin tehtävistä, jollei valtuusto toisin päätä.

Päätös Kokouksen sihteeriksi valittiin Ritva Koivisto.

KV § 13 KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Kokouksen esityslista on lähetetty valtuutetuille 2.6.2020. Kokouksesta on kuulutettu viikon ajan ennen kokousta seurakunnan toimistotalon ilmoitustaululla pidettävällä kuulutuksella.

Todetaan läsnäolijat sekä kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

Päätös Kokouksessa oli läsnä 30 valtuutettua.
Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

KV § 14 PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJAT

Valitaan pöytäkirjan tarkastajat.

Päätös Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Sirpa Lehtinen ja Piia Lehtonen.

KV § 15 KOKOUKSEN KÄSITTELYJÄRJESTYKSEN VAHVISTAMINEN

Hyväksytään kokouksen käsittelyjärjestys.

Päätös Kokouksen käsittelyjärjestykseksi hyväksyttiin esityslistan mukainen asioiden käsittelyjärjestys.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

**KV § 16 ERON MYÖNTÄMINEN LUOTTAMUSTOIMISTA JA KIRKKOVALTUUSTON
VARAPUHEENJOHTAJAN VALITSEMINEN**

Toimielimen jäsenen menettäessä vaalikelpoisuutensa kesken toimikauden hänet vapautetaan luottamustoimesta. Luottamushenkilö ei menetä vaalikelpoisuuttaan toimielimeen, jos hänet otetaan 3 §:n 2 ja 3 momentissa tarkoitettuun palvelussuhteeseen enintään kuuden kuukauden pituiseksi määräajaksi. Palvelussuhteen kestäessä hän ei kuitenkaan saa hoitaa luottamustointaan. Luottamustoimesta voi erota pätevistä syistä. (KL 23:4)

Luottamushenkilön vapauttamisesta, eron myöntämisestä, pidättämisestä tai erottamisesta luottamustoimesta päättää se toimielin, joka on valinnut luottamushenkilön. Seurakuntavaaleilla, hiippakuntavaltuuston jäsenten vaaleilla tai kirkolliskokousedustajien vaaleilla valitun luottamushenkilön osalta päätöksen tekee kuitenkin se toimielin, jonka jäsen luottamushenkilö on. (KL 23:6).

Jos seurakuntavaaleilla, hiippakuntavaltuuston jäsenten vaaleilla tai kirkolliskokousedustajien vaaleilla valittu luottamushenkilö kuolee, menettää vaalikelpoisuutensa, hänelle myönnetään ero tai hänet pidätetään taikka erotetaan luottamustoimesta, hänen tilalleen kutsutaan varajäsen tai varaedustaja. Muuhun luottamustoimeen on valittava jäljellä olevaksi toimikaudeksi uusi luottamushenkilö. (KL 23:7).

Kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja Ulla Ruusukallio on pyytänyt 25.2.2020 päivätyllä kirjeellään eroa kirkkovaltuuston jäsenyydestä henkilökohtaisista syistä. Lisäksi hänet on valittu Ylöjärven seurakunnan kirkkoherraksi 1.6.2020 alkaen.

Kirkkoneuvosto käsitteli asiaa kokouksessaan 26.2.2020 § 28 ja 13.5.2020 § 64.

Maaliskuussa 2020 Kirkkohallitus antoi väliaikaisen määräyksen, jolla turvataan seurakunnan hallinto poikkeustilanteessa (Kirkon säädöskokoelma, päätös nro 131 ja kirkkohallituksen yleiskirje 11/2020). Väliaikainen määräys on voimassa yhtä kauan kuin valtioneuvoston asetuksella on säädetty valmiuslain II osan mukaisten toimivaltuuksien soveltamisesta, jollei toisin päätetä. Päätös on kuitenkin voimassa enintään 31.8.2020 saakka. Kirkkohallituksen määräyksessä säädetään mm. kirkkovaltuuston päätösvalan siirtämisestä kirkkoneuvostolle.

Jos kirkkovaltuustoa ei saada koolle päätösvaltaisena ja painavat syyt edellyttävät välitöntä päätöksentekoa, kirkkoneuvostolla on oikeus päättää niistä asioista, jotka koskevat seurakunnan tai seurakuntayhtymän hallinnon järjestämistä, ohje- tai johtosääntöä, toimivallan siirtämistä, talousarviota ja veroja sekä muista valtuuston päätettäväksi säädettyistä asioista.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

Kirkkoneuvoston on mahdollisimman pian saatettava päätökset valtuuston päätettäviksi. Kirkkoneuvoston päätös on voimassa, kunnes valtuusto on päättänyt asiasta.

Kirkkoneuvoston kokouksessa 13.5.2020 ei ollut varmuutta kirkkovaltuuston seuraavan kokouksen ajankohdasta. Tämän vuoksi oli tarkoituksenmukaista, että kirkkoneuvosto käytti poikkeusvaltuuksia kirkkovaltuuston varapuheenjohtajan valitsemiseksi.

Kirkkoneuvosto päätti 13.5.2020 § 64, että

- kirkkoneuvosto myöntää eron Ulla Ruusukalliolle kirkkovaltuuston jäsenyydestä.
- Ulla Ruusukallion tilalle kirkkovaltuustoon jäseneksi kutsutaan Mikko Kalliomäki.
- kirkkovaltuuston varapuheenjohtajaksi meneillään olevan toimikauden jäljellä olevaksi ajaksi 31.12.2020 saakka valitaan Sisko Nevala.
- kirkkoneuvosto saattaa päätökset kirkkovaltuuston päätettäväksi.
- kirkkoneuvoston päätökset ovat voimassa, kunnes kirkkovaltuusto on päättänyt asiasta.

Kirkkoneuvosto ehdottaa kirkkovaltuustolle, että

1. Kirkkovaltuusto myöntää Ulla Ruusukalliolle eron kirkkovaltuuston jäsenyydestä.
2. Kirkkovaltuuston jäseneksi Ruusukallion tilalle kutsutaan Mikko Kalliomäki.
3. Kirkkovaltuusto valitsee varapuheenjohtajan meneillään olevan toimikauden jäljellä olevaksi ajaksi 31.12.2020 saakka.

Päätös

Kirkkovaltuusto päättää, että

1. Ulla Ruusukalliolle myönnetään ero kirkkovaltuuston jäsenyydestä.
2. kirkkovaltuuston jäseneksi Ruusukallion tilalle kutsutaan Mikko Kalliomäki.
3. Sisko Nevala valitaan varapuheenjohtajaksi meneillään olevan toimikauden jäljellä olevaksi ajaksi 31.12.2020 saakka.

Muutoksenhaku

Tähän päätökseen voi hakea muutosta kirjallisella valituksella Hämeenlinnan hallinto-oikeudelle (KL 24:4).

Tiedoksi

Ulla Ruusukallio, Mikko Kalliomäki, Sisko Nevala, Reija Saarinen

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

**KV § 17 ERON MYÖNTÄMINEN AKI NUORALLE KIRKKOVALTUUSTON
JÄSENYYDESTÄ**

Kirkkovaltuuston jäsen Aki Nuora on ilmoittanut muuttaneensa pois Nokialta. Hän on siten menettänyt vaalikelpoisuutensa Nokian seurakunnan luottamustehtäviin.

Luottamushenkilön vapauttamisesta, eron myöntämisestä, pidättämisestä tai erottamisesta luottamustoimesta päättää se toimielin, joka on valinnut luottamushenkilön. Seurakuntavaaleilla, hiippakuntavaltuuston jäsenten vaaleilla tai kirkolliskokousedustajien vaaleilla valitun luottamushenkilön osalta päätöksen tekee kuitenkin se toimielin, jonka jäsen luottamushenkilö on. (KL 23 luku 6 §)

Jos seurakuntavaaleilla, hiippakuntavaltuuston jäsenten vaaleilla tai kirkolliskokousedustajien vaaleilla valittu luottamushenkilö kuolee, menettää vaalikelpoisuutensa, hänelle myönnetään ero tai hänet pidätetään taikka erotetaan luottamustoimesta, hänen tilalleen kutsutaan varajäsen tai varaedustaja. Muuhun luottamustoimeen on valittava jäljellä olevaksi toimikaudeksi uusi luottamushenkilö. (KL 23 luku 7 §)

Kirkkoneuvosto käsitteli asiaa kokouksessaan 13.5.2020 § 65.

Maaliskuussa 2020 kirkkohallitus antoi väliaikaiset määräykset (Kirkon säädöskokoelma, päätös nro 131 ja kirkkohallituksen yleiskirje 11/2020), jotka mahdollistavat kirkkovaltuuston päätösvallan siirtämisen kirkkoneuvostolle poikkeustilanteessa seurakunnan hallinnon turvaamiseksi.

Jos kirkkovaltuustoa ei saada koolle päätösvaltaisena ja painavat syyt edellyttävät välitöntä päätöksentekoa, kirkkoneuvostolla on oikeus päättää niistä asioista, jotka koskevat seurakunnan tai seurakuntayhtymän hallinnon järjestämistä, ohje- tai johtosääntöä, toimivallan siirtämistä, talousarviota ja veroja sekä muista valtuuston päätettäväksi säädetyistä asioista.

Kirkkoneuvoston on mahdollisimman pian saatettava päätökset valtuuston päätettäväksi. Kirkkoneuvoston päätös on voimassa, kunnes valtuusto on päättänyt asiasta.

Kirkkoneuvoston kokouksessa 13.5.2020 ei ollut varmuutta kirkkovaltuuston seuraavan kokouksen ajankohdasta. Tämän vuoksi oli tarkoituksenmukaista, että kirkkoneuvosto käytti poikkeusvaltuuksia kirkkovaltuuston kokoonpanon täydentämiseksi.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

Kirkkoneuvosto päätti 13.5.2020 § 65, että

- Kirkkoneuvosto myöntää Aki Nuoralle eron kirkkovaltuuston jäsenyydestä.
- Kirkkovaltuuston jäseneksi Nuoran tilalle kutsutaan Marko Olander.
- Kirkkoneuvosto saattaa päätökset kirkkovaltuuston päätettäväksi.
- Kirkkoneuvoston päätökset ovat voimassa, kunnes kirkkovaltuusto on päättänyt asiasta.

Kirkkoneuvosto ehdottaa kirkkovaltuustolle, että

1. Kirkkovaltuusto myöntää Aki Nuoralle eron kirkkovaltuuston jäsenyydestä.
2. Kirkkovaltuuston jäseneksi Nuoran tilalle kutsutaan Marko Olander.

Päätös

Ehdotuksen mukaisesti.

Muutoksenhaku

Tähän päätökseen voi hakea muutosta kirjallisella valituksella Hämeenlinnan hallinto-oikeudelle (KL 24:4).

Tiedoksi

Aki Nuora, Marko Olander, Reija Saarinen

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

KV § 18 NOKIAN SEURAKUNNAN TILINPÄÄTÖS 1.1.-31.12.2019

Kirkkoneuvoston on laadittava kirkkojärjestyksen (KJ 15:5 §) säännösten mukaisesti tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä. Tilinpäätös sisältää toimintakertomuksen, talousarvion toteutumisvertailut, tilinpäätöslaskelmat (tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma) sekä liitetiedot. Kirkkoneuvoston tulee päivätä ja allekirjoittaa tilinpäätös sekä tehdä esitys kirkkovaltuustolle tilikauden tuloksen käsittelystä. Tilinpäätös luovutetaan tilintarkastajille sen valmistuttua.

Kirkkovaltuuston on päätettävä tilinpäätöksen vahvistamisesta ja vastuuvapaudesta kesäkuun loppuun mennessä. Kirkkohallitus on 25.3.2020 antanut ohjeet, joiden mukaisesti poikkeusoloissa tapahtuva vuoden 2019 tilinpäätös voidaan hyväksyä vuoden 2020 loppuun mennessä.

Nokian seurakunnan tilikauden 2019 ylijäämä on 463.015,54 euroa. Taseen loppusumma on 12.656.341,02 euroa. Kirkkoneuvosto esittää, että tilikauden ylijäämä 463.015,54 euroa siirretään omaan pääomaan.

Hautainhoitorahaston tilikauden alijäämä on 15.705,25 euroa ja taseen loppusumma 1.128.828,69 euroa. Kirkkoneuvosto esittää, että tilikauden alijäämä 15.705,25 euroa siirretään hautainhoitorahaston omaan pääomaan.

Kirkkoneuvosto ja muut tilivelvolliset ovat vastuussa seurakunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta tilikaudella. Kirkkoneuvosto ja taloudesta vastaava viranhaltija vastaavat tilinpäätöksen laatimisesta ja siitä, että tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot seurakunnan toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti.

Kirkkoneuvosto hyväksyi Nokian seurakunnan tilinpäätöksen 1.1.-31.12.2019 ja päätti jättää tilinpäätöksen tilintarkastajille (KN 25.3.2019 § 40).

Tilintarkastuksen on suorittanut KPMG Oy Ab päävastuullisena tarkastajanaan JHT, KHT Mari Säynätjoki. Tilintarkastaja esitteli kokouksessa tarkastuslausunnon sekä tilintarkastajan ja lakimies Annika Koskisen tekemän selvityksen sijoitustoiminnan uudistamisesta ja vastuuvapauskysymyksestä. Tilintarkastuskertomus oli ns. puhdas vakiomuotoinen kertomus, jossa tilintarkastaja esittää tilinpäätöksen hyväksymistä ja vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tarkastamaltaan tilikaudelta. Sijoitustoiminnan uudistamista ja vastuuvapauskysymystä koskevan selvityksen johtopäätöksenä tilintarkastajan lausunto oli seuraava: ”Seurakunnan sijoitusvarallisuutta on hoidettu sekä sijoituspolitiikkaa uudistettu seurakunnan voimassa olleen ohjeistuksen perusteella. Toimitetun selvityksen ja saamiemme tietojen perusteella seurakunnan talousjohtaja on sijoitusvarallisuuden hoitamisen ja sijoituspolitiikan uudistamisen osalta toiminnut laillisesti ja seurakunnan voimassa olleen ohjeistuksen mukaisesti.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

Johtopäätöksenä voidaan näin ollen todeta, että toimitetun selvityksen ja muiden saatujen tietojen perusteella ei ole havaittu mitään perusteita sille, miksi vastuuvapauden myöntämistä ei voisi puoltaa seurakunnan tilivelvollisille tilikaudelta 2019.”

Kirkkoneuvosto käsitteli asiaa kokouksissaan 25.3.2020 § 40 ja 13.5.2020 § 60.

Talusojohtajan päätösehdotus kirkkoneuvoston kokouksessa 13.5.2020:

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että

1. seurakunnan vuoden 2019 ylijäämä 463.015,54 euroa siirretään yli-/alijäämätilille.
2. vuoden 2019 tilinpäätös vahvistetaan ja tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus vuodelta 2019.
3. hautainhoitorahaston vuoden 2019 alijäämä 15.705,25 euroa siirretään hautainhoitorahaston omaan pääomaan.
4. hautainhoitorahaston vuoden 2019 tilinpäätös vahvistetaan ja tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus vuodelta 2019.

Kirkkoneuvoston kokouksessa 13.5.2020 § 60 kirkkoneuvoston jäsen Olli Välimäki teki muutosehdotuksen, jonka mukaan kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että talusojohtajan esitys hyväksytään lukuun ottamatta kohtaa 2, johon Välimäki teki muutosehdotuksen.

Olli Välimäen muutosehdotus

kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että

1. Seurakunnan vuoden 2019 ylijäämä 463.015,54 euroa siirretään yli-/alijäämätilille.
2. Vuoden 2019 tilinpäätös vahvistetaan ja tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus vuodelta 2019, pois lukien talusojohtaja Heli Pispä, jolle ei myönnetä vastuuvapautta seurakunnan sijoitusvarallisuuden hoitamiseen ja sijoituspolitiikan uudistamiseen liittyvistä syistä myöhemmin kohdassa 2.1 tarkemmin yksilöidyn ja pöytäkirjaan kirjattavien perustein.
3. Hautainhoitorahaston vuoden 2019 alijäämä 15.705,25 euroa siirretään hautainhoitorahaston omaan pääomaan.
4. Hautainhoitorahaston vuoden 2019 tilinpäätös vahvistetaan ja tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus vuodelta 2019.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

2.1

2.1.1 Sijoitusvarat 31.12.2019 ja voimassa oleva sijoituspolitiikka

Nokian Seurakunnan sijoitusvarat (ilman pankkitileillä olevia varoja) ovat olleet 31.12.2019 4 674 855,00 euroa. Talousjohtaja tekee kaikki sijoitusvaroihin liittyvät sijoituspäätökset ja vastaa sijoituspolitiikan noudattamisesta.

Vahvistetun sijoituspolitiikan mukaisesti varoista voi sijoitettuna joukkolainoihin 60 % ja osakkeisiin 10 %. Poikkeavissa suhdanneoloissa prosentit voivat olla 70 % ja 20 %.

Sijoitusvaroista 73 % eli noin 3,41 miljoonaa euroa on sijoitettu joukkolainoihin ja 27 % eli noin 1,26 miljoonaa euroa on sijoitettu osakkeisiin.

Joukkolainoista 68 % eli noin 2,3 miljoonaa euroa on sijoitettu joko kokonaan luokittelemattomiin tai heikon luottoluokituksen omaaviin ns. roskalainoihin (high yield).

Maantieteellisesti kaikista seurakunnan sijoitusvaroista 41 % eli lähes 2,0 miljoonaa euroa on sijoitettu Pohjois-Amerikkaan.

Ohessa muutamia sijoitusesimerkkejä:

Nokian Seurakunta on tehnyt suurimman yksittäisen sijoituksensa (arvo tällä hetkellä 623 866,00 euroa) Nordea Maailma Indeksirahastoon.

Rahasto on osakeindeksirahasto, joka jäljittelee vertailuindeksiä käyttäen osittaista replikointia eli rahaston sijoitukset ja indeksin koostumus vastaavat toisiaan vain osittain. Rahasto ei sijoita kustannussyistä kaikkiin vertailuindeksissä mukana oleviin yli 1 000 yhtiön osakkeisiin, vaan rahastoon valitaan vertailuindeksissä olevista yhtiöistä mahdollisimman optimaalinen otanta. Osakekorin yhtiöistä yli 50 prosenttia on amerikkalaisia, kuten Facebook, eBay, Apple, Coca-Cola yms. sekä esimerkiksi Caymansaarilla sijaitseva Cheuan Kong Proberly Holdings ja Sands China, Papua-Uusi-Guinealla sijaitseva Oil Search tai Jerseyllä sijaitsevat Glencore ja Petrifac -yhtiöt.

Nordean omalla riskiarvioasteikolla (1-7) Maailma Indeksirahasto on korkean (6) riskin sijoitustuote.

Korkosijoituksista esimerkiksi Korkotodistus B231 Pohjois-Amerikka High Yied sisältää yhdeksän (9) credit event -merkintää eli kohdeyhtiöiden konkurssia. Seurakunta on sijoittanut B231 todistukseen 304 504,00 euroa. Korkotodistuksen lunastusarvo on tällä hetkellä noin 90 % / 300 te ja konkurssiennusteella diskontattu markkina-arvo on 245 234,00 euroa.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

Seurakunnan varoja on sijoitettu suomalaisilla suorilla joukkovelkakirjalainoilla (yritystodistus) mm. seuraaviin yhtiöihin: Suominen Yhtymä Oyj, HK Scan Oyj ja SRV Group Plc. Näistä jokainen teki tilikaudella 12/2019 tappiota.

Heikon luottoluokituksen (taseasema, suorituskyky) omaaville yrityksille yritystodistusten liikkeelle laskeminen on usein rahoituskeino silloin, kun pankit eivät niitä enää rahoita. Nokian seurakunta on rahoittanut mm. edellä mainittuja yhtiöitä hankinta-arvoltaan 305 890,00 eurolla.

Sen sijaan vakavaraisten ja vakaata osinkovirtaa perinteisesti tuottavien Helsingin pörssissä noteerattavien yhtiöiden, kuten esimerkiksi Kone, Fortum, Nokian Renkaat, Wärtsilä, Orion, Sampo jne., osakkeisiin sijoituksia ei ole tehty.

Seurakunnan voimassa olevan sijoituspolitiikan mukaan ”varat on sijoitettava turvaavasti” ja ”sijoitustoiminnan tavoitteena on vähintään sijoitusten reaaliarvon säilyminen”. Sijoituskohteissa pyritään välttämään eettisesti kyseenlaisia kohteita ja tahoja.

Varainhoidon periaatteet -kohdassa ensimmäisenä käytettävänä sijoitusinstrumenttina mainitaan ”pääomaturvatut sijoitusobligaatit”.

Korkean tuottotason tavoittelu on vääristänyt sijoitussalkun rakennetta. Riskipositio on kasvanut sijoituspolitiikassa linjattujen tavoitteiden ja periaatteiden vastaiseksi.

Talusojohtaja ei ole noudattanut sijoituspolitiikkaa (tavoitteet, periaatteet) vaan varat on sijoitettu sijoituspolitiikan vastaisesti.

2.1.2 Sijoituspolitiikan muuttaminen

Kirkkoneuvosto on tilikauden 2019 aikana saanut selville toteutetut sijoitukset ja mm. high yield – sijoitusten määrän. Kirkkoneuvosto on välittömästi tiedon saatuaan vaatinut sijoitussalkun rakennetta muutettavaksi vähemmän riskiseksi, vaatinut roskaluokituksen omaavien sijoitusten osuuden vähentämistä, kieltänyt uusien high yield sijoitusten tekemisen ja vaatinut sijoituspolitiikan korjaamista.

Talusojohtaja ei ole suostunut muuttamaan sijoituspolitiikkaa tilikauden 2019 aikana kirkkoneuvoston haluamalla tavalla. Sen sijaan talusojohtaja on tuonut kaksi (2) kertaa kirkkoneuvostolle päätettäväksi ja hyväksyttäväksi lähes entisen kaltaisen sijoituspolitiikan, jossa ei ole huomioitu kirkkoneuvoston vaatimia muutoksia.

Kummallakaan kertaa kirkkoneuvosto ei ole esitystä hyväksynyt, vaan on palauttanut sijoituspolitiikan saatesanoin uudelleen valmisteltavaksi.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

Talusojohtaja ei ole tilikauden 2019 aikana (eikä 5/2020 mennessä) muuttanut sijoitussalkun rakennetta vähemmän riskiseksi, eikä ole uudistanut sijoituspolitiikka kirkkoneuvoston edellyttämällä tavalla.

Talusojohtaja ei ole noudattanut seurakunnan taloudesta vastaavan kirkkoneuvoston ohjausta.

2.1.3 Tilintarkastuksen selvitys ja sijoitusvarat 31.3.2020

”Tilintarkastukseen liittyvä selvitys perustuu seurakunnalta (talusojohtaja) saatuihin tietoihin ja julkiseen materiaaliin eikä niiden oikeellisuutta ole erikseen varmistettu”.

Selvityksessä ei oteta kantaa seurakunnan sijoitussalkun rakenteeseen tai riskeihin, eikä selvitystä varten ole mitään ilmeisimmin saatu oikeaa tietoa kirkkoneuvoston vaatimuksista sekä uudistaa sijoituspolitiikka, että muuttaa sijoitussalkun rakennetta.

31.3.2020 seurakunnan sijoitusvarat ovat 4 075 198,00 euroa. Sijoitusten arvo on laskenut vuoden alusta -599 657,00 euroa.

Lähteet:

- Sijoituspolitiikka KN 15.6.2015 § 33, Liite 3 (voimassa tällä hetkellä)
- Nordea Markets Tuottoraportti 360 Nokian Seurakunta 31.8.2019, Yhteenveto
- Nordea Tuottoraportti Nokian Seurakunta 31.3.2020 Yhteenveto
- Kirkkoneuvoston kokouspöytäkirjat 19.9.2019, 30.10.2019 ja 25.3.2020
- Tilintarkastusmateriaali tilikaudelta 2019
- Www kyselyt mainituista yhtiöistä ja sijoitustuotteista

Aki Morikka kannatti Olli Välimäen muutosehdotusta.

Kirkkoneuvosto äänesti päätöksestä. Talusojohtajan ehdotuksen puolesta äänestivät Nokso-Koivisto ja Salminen. Välimäen tekemän vastaehdotuksen puolesta äänestivät Aaltonen, Hautakoski, Järvinen, Morikka, Nieminen, Pihlajamaa ja Välimäki.

Puheenjohtaja totesi, että talusojohtajan ehdotus sai 2 ääntä ja Välimäen vastaehdotus 7 ääntä. Kirkkoneuvosto päätti vastaehdotuksen mukaisesti.

Heli Pispa, Outi Nokso-Koivisto ja Lauri Salminen jättivät päätökseen eriävän mielipiteen. Heli Pispa toimitti eriävän mielipiteensä perustelut puheenjohtajalle ennen pöytäkirjan tarkastusta.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

Eriävä mielipide talousjohtaja Heli Pispa

Eriävän mielipiteen perustelut ovat liitteenä.

Eriävä mielipide kirkkoneuvoston jäsen Outi Nokso-Koivisto

Hyväksyn §:n 60 kohdalla esityslistassa olevan esittelijän ehdotuksen ja esityslistassa olevat perustelut. Ehdotan kirkkovaltuustolle, että kirkkovaltuusto myöntää vastuuvapauden kaikille tilivelvollisille kohdassa 2 kaikilta osin.

Eriävä mielipide kirkkoneuvoston puheenjohtaja Lauri Salminen

Yhdyn talousjohtaja Heli Pispän ja kirkkoneuvoston jäsen Outi Nokso-Koiviston eriäviin mielipiteisiin.

Liite 1	Tilinpäätös 2019 (viimeisillä sivuilla ovat Tilintarkastuskertomus ja Selvitys sijoitustoiminnan uudistamisesta ja vastuuvapauskysymyksestä)
Liite 2a	Eriävä mielipide perustelut talousjohtaja Heli Pispa (KN 13.5.2020 liite 3a)
Liite 2b	Eriävä mielipide talousjohtaja Heli Pispa julkiset liitteet (KN 13.5.2020 liite 3b)
Liite 2c	Eriävä mielipide talousjohtaja Heli Pispa salassa pidettävät liitteet; salassapidon peruste JulkL 24 § 1 mom. 20-kohta (KN 13.5.2020 liite 3c)

Kirkkoneuvosto ehdottaa kirkkovaltuustolle, että

1. seurakunnan vuoden 2019 ylijäämä 463.015,54 euroa siirretään yli-/alijäämätilille.
2. vuoden 2019 tilinpäätös vahvistetaan ja tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus vuodelta 2019, pois lukien talousjohtaja Heli Pispa, jolle ei myönnetä vastuuvapautta seurakunnan sijoitusvarallisuuden hoitamiseen ja sijoituspolitiikan uudistamiseen liittyvistä syistä.
3. hautainhoitorahaston vuoden 2019 alijäämä 15.705,25 euroa siirretään hautainhoitorahaston omaan pääomaan.
4. hautainhoitorahaston vuoden 2019 tilinpäätös vahvistetaan ja tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus vuodelta 2019.

Käsittely

Jussi Järvinen pyysi käsittelyjärjestyspuheenvuoron asian avauksen jälkeen ennen asian esittelyä. Järvinen ehdotti asian palauttamista kirkkoneuvostolle valmisteluun seuraavin perusteluin: ”Talousjohtajan 26-sivuisessa eriävän mielipiteen perusteluissa viitataan siihen, ettei hänelle ole annettu aikaa tutustua ehdotukseen etukäteen. Sama pätee neuvoston kohdalla tähän varsin yksityiskohtaiseen vastineeseen. On hyvä antaa neuvostolle aikaa tutustua vastineeseen ja pohtia esitystään siltä pohjalta uudelleen.”

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

Olli Välimäki kannatti Järvisen ehdotusta. Outi Nokso-Koivisto ehdotti, että tilinpäätös esitellään mutta vastuuvapaudesta päätetään erikseen. Puheenjohtaja ehdotti, että talousjohtaja ja tilintarkastaja esittelevät tilinpäätöksen kokouksessa ja asia palautetaan kirkkoneuvostoon. Nokso-Koiviston ja puheenjohtajan ehdotuksia ei kannatettu.

Päätös

Kirkkovaltuusto palauttaa asian kirkkoneuvostolle valmisteluun.

Muutoksenhaku

Tähän päätökseen ei voi hakea muutosta (KL 24:5).

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

**KV § 19 PIISPANTARKASTUKSEEN LIITTYVÄN HALLINNON TARKASTUKSEN
LOPPURAPORTTI**

Lakimiesasessori Jorma Juutilainen suoritti hallinnon ja talouden tarkastuksen Nokian seurakunnassa 21.5.2019. Loppuraportti on päivätty 31.10.2019. Kirkkoherra ja talousjohtaja ovat 8.1.2020 tuomiokapitulissa pidetyssä kokouksessa keskustelleet piispantarkastuksen havainnoista ja loppuraportista. Loppuraportin sisältö on seuraava:

Vierailun yhteydessä lakimiesasessori tapasi kirkkoherra Lauri Salmisen. Lääninrovasti Kimmo Reinikainen suoritti kirkkoherranviraston ja arkiston tarkastuksen 3.6.2019.

Vuoden 2011 piispantarkastuksessa todettiin, että seurakunnan taloudellinen tilanne antaa aiheita huoleen. Tuon jälkeen tilanne on kehittynyt merkittävästi parempaan suuntaan suunnitelmallisten talouden tasapainottamistoimenpiteiden ansiosta. Vuodelle 2019 seurakunnan veroprosentti korotettiin 1,50 %:sta 1,60 %:iin. Seurakunnan talous on tällä hetkellä vakaalla pohjalla.

Seurakunnan kiinteistöt ovat pääosin hyvässä kunnossa ja vastaavat seurakunnan toiminnallisia tarpeita. Kysymys purettavan seurakuntakeskuksen tilalle tarvittavista toimitiloista on toistaiseksi avoinna ja se ratkeaa kiinteistöstrategian laatimisen yhteydessä.

Tampereen aluekeskusrekisteriin liittymisen suhteen ollaan seurakunnassa tällä hetkellä varauksellisia ja pohditaan mahdollisuutta Tampereen ympäristöseurakuntien oman keskusrekisterin perustamiseen.

Kirkkoneuvoston ja kirkkovaltuuston pöytäkirjojen satunnaisotoksella tehdyssä tarkastuksessa ei löytynyt erityistä huomautettavaa, mutta valitusosiin olisi tarpeen kiinnittää enemmän huomiota.

Seurakunnassa olisi syytä harkita sähköisen asianhallintajärjestelmän käyttöönottoa.

Lääninrovasti on omassa tarkastuksessaan todennut kirkkoherranviraston toimivan ns. siirtotiloissa. Ne ovat valoisat ja käytännölliset, mutta varsin kompaktit. Seurakunnan arkisto on väliaikaisesti siirretty varastopalveluja tarjoavalta yritykseltä vuokrattuun tilaan, joka ei täytä kaikkia arkistotilalle asetettuja vaatimuksia. Kirkonkirjat ovat edelleen vanhassa kirkkoherranviraston holvissa. Vuodelta 2013 oleva arkistonmuodostussuunnitelma on erinomainen ja täyttää modernin arkistonmuodostuksen vaatimukset.

Kirkkoneuvosto käsitteli asiaa kokouksessaan 26.2.2020 § 26.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

Ehdotus

Kirkkoneuvosto ehdottaa kirkkovaltuustolle, että

- merkitään tiedoksi piispantarkastukseen liittyvä hallinnon tarkastus.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

Muutoksenhaku

Tähän päätökseen ei voi hakea muutosta (KL 24:5).

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

**KV § 20 TALOUS- JA HENKILÖSTÖKATSAUS SEKÄ KORONAVIRUSEPIDEMIAN
AIHEUTTAMAT MUUTOKSET TOIMINNASSA**

Koronavirusepidemian aiheuttamat muutokset seurakunnan toiminnassa
Kirkkoherra kertoo tilannekatsauksen.

Verotulot Vuonna 2020 seurakunnalle on kertynyt verotuloja ja valtionrahoitusta tammi-
toukokuulta 2.930.471 euroa. Vastaavalta ajalta vuonna 2019 tuloja kertyi
2.947.050 euroa. Vuoden 2020 kumulatiivinen kertymä on 0,6 % pienempi
kuin edellisenä vuonna.

Koronakriisin vaikutukset näkyvät jo huhtikuun ansio- ja pääomaverotuloissa.
Toukokuun verotulot olivat 542.899 euroa, joka on 5,6 % vähemmän kuin
edellisenä vuonna (575.101 euroa). Ansio- ja pääomatuloveron kumulatiivinen
kertymä on 2.660.606 euroa, joka on 0,8 % vähemmän kuin edellisenä vuonna
(2.682.620 euroa).

Yhteisöveron tilalle tuli 1.1.2016 alkaen valtionrahoitusta, joka on keskimää-
räisen yhteisöverotuoton suuruinen tai hieman sitä suurempi. Valtionrahoitusta
saadaan noin 53.900 euroa kuukaudessa ja kumulatiivinen kertymä toukokuun
loppuun mennessä oli 269.865 euroa, joka on 2,1 % enemmän kuin edellisenä
vuonna.

Henkilöstökatsaus

Virka- ja työehtosopimusneuvotteluissa on saavutettu ratkaisu. Ratkaisu odot-
taa pääsopijajärjestöjen hyväksyntää. Koronaepidemian vuoksi annettujen ra-
joitusten osittaisen purkamisen vaikutuksia toimintaan arvioidaan.

Talousarvion 2021 ja toiminta- ja taloussuunnitelman 2021-2023 laatiminen sekä tulovero-
prosentin 2021 vahvistaminen siirtyvät myöhemmäksi (KN 13.5.2020 § 62 ja § 63)

Koronaviruksen aiheuttaman kriisin vuoksi talouden ennustaminen on tällä het-
kellä vaikeaa. Kirkkohallituksen näkemys on, että vuoden 2021 talousarvion
valmistelun aloittamista ja laatimista on pakko siirtää eteenpäin. Näillä näky-
min kesäkuun lopulla on selvinnyt, miten erilaiset rajoitukset yhteiskunnassa
jatkuvat. Silloin on käytettävissä enemmän tietoa poikkeusolojen vaikutuksista,
varsinkin kirkollisveron tuottoon. Kirkkohallitus seuraa tilannetta ja antaa tar-
kentavia ohjeita myöhemmin.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

Kirkkoneuvosto ehdottaa kirkkovaltuustolle, että

- merkitään tiedoksi talous- ja henkilöstökatsaus ja tilannekatsaus koronavirusepidemian aiheuttamista muutoksista seurakunnan toimintaan.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

Muutoksenhaku

Tähän päätökseen ei voi hakea muutosta (KL 24:5).

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

KV § 21 VALTUUSTOALOITE NOKIAN KIRKON KÄYTTÖASTEEN NOSTAMINEN

Valtuutettu Jyrki Kortesmäki on tehnyt 13.11.2019 valtuustoaloitteen Nokian kirkon käyttöasteen nostamisesta. Aloitteessa kirkon käytön hengellisenä tavoitteena on seurakuntalaisten, lähimmäisten ja Jumalan kohtaaminen.

Aloitteessa esitettiin seuraavia tilamuutoksia:

1. Alakerran käytettävyyden parantaminen.
2. Muunneltava tila kirkon takaosaan.
3. Paikka lapsille kirkkoon ja alakertaan.
4. Esiintyjille tilaa ja laadukas äänentoisto kirkon etuosaan.

Aloitteessa esitettiin seuraavia toimenpiteitä:

1. Perustetaan suunnittelutyöryhmä, joka kokoaa ideoita tilojen suunnittelua varten työaloilta, tukitiimeiltä ja seurakuntalaisilta.
2. Penkkirivien poistot toteutetaan mahdollisimman pian.

Kirkkoneuvosto käsitteli aloitetta kokouksessaan 13.5.2020 ja päätti, että tilannekatsaus merkitään kirkkovaltuuston kokouksessa tiedoksi ja tiedotetaan kiinteistöstrategiatyöryhmälle työstettäväksi.

Liite 3 Valtuustoaloite Nokian kirkon käyttöasteen nostamiseksi

Kirkkoneuvosto ehdottaa kirkkovaltuustolle, että

- Valtuustoaloitteeseen vastataan seuraavasti: Tilannekatsaus merkitään kirkkovaltuuston kokouksessa tiedoksi ja tiedotetaan kiinteistöstrategiatyöryhmälle työstettäväksi.

Kirkon alakerran suunnittelu on edennyt pitkälle. Seurakunnan eri työmuodot ovat esittäneet näkemyksiään tilojen monipuoliseen ja tehokkaaseen käyttöön. Seurakunnan ravintopalvelupäällikkö on osallistunut keittiön toimivuuden, kalustuksen sekä tarjoilun toteuttamisen suunnitteluun. Suunnittelussa on otettu huomioon mm. kulkureittien toimivuus, alakerran yhtäaikainen monikäyttöisyys ja tarjoilualueet. Kirkon alakerran wc-tilojen ja keittiötilojen suunnitelmat pintaremontin ja toimivuuden osalta ovat valmiina. Toteuttamisen aikatauluun otetaan kantaa talousarviosuunnittelun yhteydessä.

Ilmanvaihdon muutos- ja korjaustyön suunnittelu koko kirkon osalta on alkanut. Ensimmäisessä vaiheessa suunnittelussa otetaan huomioon alakerran ilmanvaihdon parantaminen, mukaan lukien wc- ja keittiötilat. Kirkkosalin ilmanvaihdon suunnittelutyö tehdään myöhemmin kirkkosalin suunnittelun yhteydessä. Lisäksi alakerran osalta on otettava huomioon vaatimukset radonpitoisuuksien alentamiseksi. Radonpitoisuuksien alentamista voidaan hoitaa lisäämällä jo aiemmin tehtyjä radonkaivoja ja ottamalla mahdollisesti käyttöön radonimuri. Kirkkosalin suunnittelussa otetaan huomioon myös kirkon takaosa.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

Kirkkosaliin on tehty alkuvuonna 2020 lapsia varten ”Leiki kirkkoa” -paikka. Kirkkosalin kokonaissuunnittelun yhteydessä voidaan tarvittaessa vielä parantaa nyt tehtyä ratkaisua.

Ensimmäisten kirkonpenkkien etuseinämät on poistettu penkkirivien molemmilta puolilla tammikuussa 2020, jotta on saatu kuorolle ja orkesterille lisätilaa.

Seurakunnan tulevassa kiinteistöstrategiassa linjataan tulevien hankkeiden suunnittelua ja priorisointia. Suunnittelussa otetaan huomioon aloitteessa esitetyt hengellisiä tavoitteita. Kirkkotilan kehittämisessä kuullaan seurakuntalaisten toiveita. Suunnittelua ja ideointia voidaan edistää kiinteistö- ja hautausmaiden tukitiimissä. Suunnittelua varten voidaan tarvittaessa perustaa työryhmä sen jälkeen, kun talousarvion päätöksenteon yhteydessä saadaan tarkempaa käsitystä hankkeen mahdollisesta toteutusajankohdasta.

Päätös

Ehdotuksen mukaisesti.

Muutoksenhaku

Tähän päätökseen voi hakea muutosta kirjallisella valituksella Hämeenlinnan hallinto-oikeudelle (KL 24:4).

Tiedoksi

Jyrki Kortesmäki, Ari Nikkarikoski

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

KV § 22 ILMOITUSASIOITA

Merkitään tiedoksi seuraavat ilmoitusasiat:

Kirkkoneuvoston kokouksia vuonna 2020

- ke 16.6.2020 klo 15.00
- ke 2.9.2020 klo 15.00 aluekeskusrekisteri
- ke 23.9.2020 klo 15.00 ”budjetti I”
- ke 28.10.2020 klo 15.00 ”budjetti II”
- ke 25.11.2020 klo 15.00
- ke 2.12.2020 klo 15.00

lisäksi muut tarpeelliset kokouspäivät

Kirkkovaltuuston kokouksia vuonna 2020

- ke 16.9.2020 klo 18:00 aluekeskusrekisteri
- ke 11.11.2020 klo 18.00 talousarvio
- lisäksi muut tarpeelliset kokouspäivät

Liite 4

Pirkko Pihlajamaan aloite ”Siirtyminen kausitiedotteesta seurakuntalehteen”

Liite 5

Jonne Nurmen aloite ”Puun käyttämisen selvittäminen uuden seurakuntakeskuksen rakentamisessa”

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

Muutoksenhaku

Tähän päätökseen ei voi hakea muutosta (KL 24:5).

KV § 23 VALITUSOSOITUS JA KOKOUKSEN PÄÄTÖS

Puheenjohtaja antoi kirkkolain mukaisen valitusosoituksen ja päätti kokouksen klo 19.10.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV