

<b>KOKOUSTIEDOT</b>	
Aika	<b>Maanantai 29.6.2020 klo 18.00–19.10</b>
Paikka	<b>Nokian kirkko, Pirkkalaistie 22</b>
<b>KÄSITELTÄVÄT ASIAT</b>	
<b>KV § 24</b>	<b>KOKOUKSEN AVAUS</b> 4
<b>KV § 25</b>	<b>SIHTEERIN VALINTA</b> 4
<b>KV § 26</b>	<b>KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS</b> 4
<b>KV § 27</b>	<b>PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJAT</b> 4
<b>KV § 28</b>	<b>KOKOUKSEN KÄSITTELYJÄRJESTYKSEN VAHVISTAMINEN</b> 4
<b>KV § 29</b>	<b>NOKIAN SEURAKUNNAN TILINPÄÄTÖS 1.1.-31.12.2019</b> 5
<b>KV § 30</b>	<b>ILMOITUSASIOITA</b> 10
<b>KV § 31</b>	<b>VALITUSOSOITUS JA KOKOUKSEN PÄÄTÖS</b> 10
<b>Koolle kutsuja</b>	Tuija Kiiskinen, kirkkovaltuuston puheenjohtaja

<p><b>KOKOUSTIEDOT</b> <i>Aika</i></p>	<p><b>Maanantai 29.6.2020 klo 18.00–19.10</b></p>
<p><i>Paikka</i></p>	<p><b>Nokian kirkko, Pirkkalaistie 22</b></p>
<p><b>OSALLISTUJAT</b> <i>Päätöksentekijät</i></p>	<p>Aaltonen Auli  Alanen Erja  Asmala Erkki  Fisher Andrew  Hanttu Ari saapui klo 18.12  Hautakoski Kaija  Järvinen Jussi  Kalliomäki Mikko  Kiiskinen Tuija  Kivimäki Maarit  Kortesmäki Jyrki  Kylmäkoski Pentti  Lehmussaari Nea poissa  Lehtinen Sirpa  Lehtonen Piia  Mattila Anu  Morikka Aki poissa  Nevala Sisko  Nieminen Jorma  Nokso-Koivisto Outi  Nurmi Jonne  Ojala Sanna  Olander Marko poissa, tilalla Pohjanen Jarkko  Pihlajamaa Pirkko  Pohjanen Virpi  Reunamäki Akseli poissa  Rinne Riku saapui 18.03  Saarinen Seppo  Sainio Urpo  Simola Marjukka poissa  Tuominen Mauri  Välimäki Olli  Wendelin Riku poissa</p>
<p><i>Muut osallistujat</i></p>	<p>Pispa Heli, talousjohtaja, poissa  Salminen Lauri, kirkkoherra  Viitaniemi Titta, taloussihteeri  Koivisto Ritva, hallinto- ja henkilöstöasiantuntija, sihteeri</p>

<b>ALLEKIRJOITUKSET</b>	<b>Puheenjohtaja</b> TUIJA KIISKINEN Tuija Kiiskinen	<b>Sihteeri</b> RITVA KOIVISTO Ritva Koivisto
<b>PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS</b>		
<i>Aika ja paikka</i>	Nokiolla 6.7.2020	
<i>Allekirjoitukset</i>	ANU MATTILA Anu Mattila	SISKO NEVALA Sisko Nevala
<b>PÖYTÄKIRJA YLEISESTI NÄHTÄVÄNÄ</b>		
<i>Aika ja paikka</i>	Kirkkoherranvirastossa 7.7.–5.8.2020	
<i>Todistaa</i>	RITVA KOIVISTO Ritva Koivisto	

**KV § 24 KOKOUKSEN AVAUS**

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

**KV § 25 SIHTEERIN VALINTA**

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

**Päätös** Kokouksen sihteeriksi valittiin Ritva Koivisto.

**KV § 26 KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS**

Kokouksen esityslista on lähetetty valtuutetuille 22.6.2020. Kokouksesta on kuulutettu viikon ajan ennen kokousta seurakunnan toimistotalon ilmoitustaululla pidettävällä kuulutuksella.

Todetaan läsnäolijat sekä kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

**Päätös** Kokouksessa oli läsnä 28 valtuutettua.  
Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

**KV § 27 PÖYTÄKIRJAN TARKASTAJAT**

Valitaan pöytäkirjan tarkastajat.

**Päätös** Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Anu Mattila ja Sisko Nevala.

**KV § 28 KOKOUKSEN KÄSITTELYJÄRJESTYKSEN VAHVISTAMINEN**

Hyväksytään kokouksen käsittelyjärjestys.

**Päätös** Kokouksen käsittelyjärjestykseksi hyväksyttiin esityslistan mukainen asioiden käsittelyjärjestys.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

**KV § 29 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.

Poikkeusolot eivät vaikuttaneet Nokian seurakunnan vuoden 2019 tilinpäätöksen valmistumiseen eikä tilintarkastukseen. Poikkeusolot eivät myöskään estä kirkkoneuvoston ja kirkkovaltuuston kokoontumista. Täten Nokian seurakunnan tilinpäätös ja vastuuvapauden myöntäminen on käsiteltävä kirkkovaltuustossa 30.6.2020 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.

Tilintarkastuksen on suorittanut KPMG Oy Ab päävastuullisena tarkastajanaan JHT, KHT Mari Säynätjoki.

**Asian käsittely kirkkoneuvosto 25.3.2019 § 40**

Kirkkoneuvosto hyväksyi Nokian seurakunnan tilinpäätöksen 1.1.-31.12.2019 ja päätti jättää tilinpäätöksen tilintarkastajille (KN 25.3.2019 § 40). Lisäksi kirkkoneuvosto päätti hyväksyä esittelijän ehdotukseen lisäyksen, jonka mukaisesti kirkkoneuvosto ei puolla sijoitusvarallisuuden hoitamisen, tehtyjen sijoituspäätösten ja sijoituspolitiikan uudistamisen osalta vastuuvapauden myöntämistä talousjohtaja Heli Pispalle. Äänestyksessä Outi Nokso-Koivisto ja Lauri

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

Salminen kannattivat esittelijän pohjaehdotusta tilinpäätöksen hyväksymisestä ja lähettämisestä tilintarkastajalle.

### Asian käsittely kirkkoneuvosto 13.5.2020 § 60

Tilintarkastaja esitteli kokouksessa tarkastuslausunnon sekä tilintarkastajan ja lakimies Annika Koskisen tekemän selvityksen sijoitustoiminnan uudistamisesta ja vastuuvapauskysymyksestä. Tilintarkastuskertomus oli ns. puhdas vakioimuotoinen 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 toiminut laillisesti ja seurakunnan voimassa olleen ohjeistuksen mukaisesti.

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.”

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.

Kokouksessa Olli Välimäki teki muutosehdotuksen, jonka mukaan kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että talusojohtajan esitys hyväksytään lukuun ottamatta kohtaa 2, johon Välimäki teki muutosehdotuksen.

Aki Morikka kannatti 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.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

Puheenjohtaja totesi, että talousjohtajan 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. Eriävän mielipiteen perustelut ovat liitteinä.

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 Pispaa ja kirkkoneuvoston jäsen Outi Nokso-Koiviston eriäviin mielipiteisiin.

Kirkkoneuvoston ehdotus kirkkovaltuustolle 10.6.2020 kokoukseen:

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.

#### **Asian käsittely kirkkovaltuusto 10.6.2020 § 18**

Kirkkovaltuuston kokouksessa ennen asian käsittelyä tehdyn käsittelyjärjestyspuheenvuoron mukaisesti kirkkovaltuusto ei käsitellyt tilinpäätöstä eikä vastuuvapautta vaan palautti asian kirkkoneuvoston valmisteluun. Palauttamista perusteltiin seuraavasti: "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

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)

### Asian käsittely kirkkoneuvosto 16.6.2020 § 78

Kirkkoneuvosto on hyväksynyt tilinpäätöksen ja tilintarkastaja on antanut tilintarkastuskertomuksen. Seurakunnan tilinpäätös on valmis kirkkovaltuuston käsittelemään varten ja se on käsiteltävä kirkkovaltuustossa kesäkuun loppuun mennessä.

Vastuuvapaudesta päättää kirkkovaltuusto. (KJ 15:9)

#### Kirkkoneuvosto ehdottaa kirkkovaltuustolle, että

1. käsitellään seurakunnan tilinpäätös vuodelta 2019.
2. seurakunnan vuoden 2019 ylijäämä 463.015,54 euroa siirretään yli-/alijäämätilille omaan pääomaan.
3. käsitellään hautainhoitorahaston tilinpäätös vuodelta 2019.
4. hautainhoitorahaston vuoden 2019 alijäämä 15.705,25 euroa siirretään hautainhoitorahaston yli-/alijäämätilille omaan pääomaan.
5. vahvistetaan seurakunnan ja hautainhoitorahaston vuoden 2019 tilinpäätös.
6. päätetään vastuuvapauden myöntämisestä tilivelvollisille vuodelta 2019.

#### Käsittely

Sisko Nevala ehdotti, että päätökseen lisätään ”7. Valtuusto edellyttää, että talousjohtaja yhteistyössä neuvoston kanssa päivittää sijoituspolitiikka ohjelman viimeistään tämän syksyn aikana. Sijoitukset uudistetaan uuden ohjeistuksen mukaisesti neuvoston kanssa sovittavassa aikataulussa.”

Jonne Nurmi kannatti muutosehdotusta.

Ehdotuksesta suoritettiin koeäänestys seisomaan nousemalla. Koeäänestyksessä kirkkoneuvoston pohjaehdotus ei saanut kannatusta. Kaikki valtuutetut kannattivat muutosehdotusta.

Todettiin, että asiasta ei ole tarvetta äänestää.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV



**Päätös**

Kirkkovaltuusto päätti, että

1. käsiteltiin seurakunnan tilinpäätös vuodelta 2019.
2. seurakunnan vuoden 2019 ylijäämä 463.015,54 euroa siirretään yli-/alijäämätilille omaan pääomaan.
3. käsiteltiin hautainhoitorahaston tilinpäätös vuodelta 2019.
4. hautainhoitorahaston vuoden 2019 alijäämä 15.705,25 euroa siirretään hautainhoitorahaston yli-/alijäämätilille omaan pääomaan.
5. vahvistettiin seurakunnan ja hautainhoitorahaston vuoden 2019 tilinpäätös.
6. tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus vuodelta 2019.
7. valtuusto edellyttää, että talousjohtaja yhteistyössä neuvoston kanssa päivittää sijoituspolitiikka ohjelman viimeistään tämän syksyn aikana. Sijoitukset uudistetaan uuden ohjeistuksen mukaisesti neuvoston kanssa sovittavassa aikataulussa.

**Muutoksenhaku**

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

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV

**KV § 30 ILMOITUSASIOITA**

Merkitään tiedoksi seuraavat ilmoitusasiat:

**Kirkkoneuvoston kokouksia vuonna 2020**

- 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

**Päätös** Merkittiin tiedoksi.

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

**KV § 31 VALITUSOSOITUS JA KOKOUKSEN PÄÄTÖS**

Puheenjohtaja antoi kirkkolain mukaisen valitusosoituksen ja päätti kokouksen.

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet			
		KV	KV