

Yhteinen kirkkovaltuusto – Gemensamma kyrkofullmäktige

23.5.2019

1

Kokousaika/Tidpunkt 23.5.2019 klo/kl. 18.00

Kokouspaikka Seurakuntakoti Kalansinkuja 5, 02570 Siuntio kk
Plats Församlingshem Kalansgränden 5, 02570 Sjundeå kby

Jäsenet/Medlemmar

Siuntion suomalainen seurakunta

<input type="checkbox"/>	Varpio Arto	puhj. - ordf.
<input type="checkbox"/>	Konttinen Ritva	
<input type="checkbox"/>	Andersson Mervi	
<input type="checkbox"/>	Kaisla Heikki	
<input type="checkbox"/>	Kaunisto Kristiina	
<input type="checkbox"/>	Korhonen Reijo	
<input type="checkbox"/>	Korhonen Seija	
<input type="checkbox"/>	Kujala Jukka	
<input type="checkbox"/>	Kvickström-Amnell Tuula	
<input type="checkbox"/>	Mikkola Kimmo	
<input type="checkbox"/>	Nygård Johanna	
<input type="checkbox"/>	Sneck Minna	
<input type="checkbox"/>	Tikka Sulo	

Sjundeå svenska församling

<input type="checkbox"/>	Grotell Marina	varapj. - vice ordf.
<input type="checkbox"/>	Ekström Sabina	
<input type="checkbox"/>	Gottberg Berndt	
<input type="checkbox"/>	Holmlund Åke	
<input type="checkbox"/>	Karlsson Kim	
<input type="checkbox"/>	Lindell Martin	
<input type="checkbox"/>	Lönn Helena	
<input type="checkbox"/>	Strandberg Gun-Britt	

Viranhaltijat / Tjänsteinnehavare

<input type="checkbox"/>	Bergman Tom	Kyrkoherde, Sjundeå sv. församling
<input type="checkbox"/>	Harhanen Mirja	Kirkkoherra, Siuntion suom. seurakunta
<input type="checkbox"/>	Malm Ingeborg	Siuntion srky, talouspäällikkö /sihteeri Sjundeå - ksf, economichef, sekreterare

Yhteinen kirkkovaltuusto – Gemensamma kyrkofullmäktige

23.5.2019

2

Allekirjoitukset / Underskrifter

Arto Varpio
Puheenjohtaja
Ordförande

Ingeborg Malm
Pöytäkirjanpitäjä
Protokollförare

Pöytäkirjan tarkastus/ Justering av protokollet

Pöytäkirja on tarkastettu ja todettu kokouksen kulun ja tehtyjen päätösten mukaisiksi / Protokollet har justerats och konstaterats motsvara det sätt som mötet förlöpte på. Protokollet återger de fattade besluten på riktigt sätt.

Paikka ja aika/Plats och tid

Siuntio/Sjundeå

Pöytäkirjantarkastaja
Protokolljusterare

Pöytäkirjantarkastaja
Protokolljusterare

Pöytäkirja yleisesti nähtävillä/ Protokollet är framlagt till allmänt påseende

Paikka ja aika/Plats och tid

Yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 23.5.2019 pidetty, tarkastettu pöytäkirja on ollut nähtävillä kirkkoherranvirastossa 28.5.2019-1.7.2019, klo 9.00-12.00 (ma-to). Nähtävänä pitämisestä on ilmoitettu 22.5.2019-1.7.2019 kirkkoherranviraston ilmoitustaululla olleella ilmoituksella.

Protokollet, som fördes vid gemensamma kyrkofullmäktiges möte 23.5.2019 har justerats och det har varit framlagt till påseende i kyrkoherdeämbetet under tiden 28.5.2019-1.7.2019 kl. 9.00-12.00 (mån-tors). Om framläggningen har informerats under tiden 22.5.2019-1.7.2019 med en kungörelse på kyrkoherdeämbetets anslagstavla.

Käsitteltävät asiat – Ärenden som skall behandlas

Kokouksen järjestäytyminen
Mötets konstituerande

- § 7 Seurakuntayhtymän toimintakertomus ja tilinpäätös 2018/Tasekirja
Samfällighetens verksamhetsberättelse och bokslut 2018/Balansboken
- § 8 Vuoden 2018 tilintarkastuskertomus
Revisionsberättelsen för år 2018
- § 9 Vastuuvapauden myöntäminen vuoden 2018 tileistä ja hallinnosta
Beviljande av ansvarsfrihet för redovisning och förvaltning för år 2018
- § 10 Tilintarkastus 2019-2022
Revision 2019-2022
- § 11 Kokouksen päätös ja valitusosoitus
Mötets avslutande och ändringsansökan

Yhteinen kirkkovaltuusto - Gemensamma kyrkofullmäktige

23.5.2019

4

Kokouksen järjestäytyminen - Mötets konstituerande

Kokouksen avaus

Puheenjohtaja avaa kokouksen.

Mötets öppnande

Ordföranden öppnar mötet.

Yhteinen kirkkovaltuusto – Gemensamma kyrkofullmäktige

23.5.2019

5

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Kokouskutsu ja esityslista on lähetetty postitse kirkkovaltuutetuille 16.5.2019. Kokouksesta kuulutetaan viikon ajan ennen kokousta seurakuntakodin ilmoitustaululla pidetyllä kuulutuksella.

Esitys Kokous todetaan laillisesti kokoon kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Mötets laglighet och beslutsförhet

Möteskallelsen och föredragningslistan har skickats per post till kommunfullmäktigemedlemmarna 16.5.2019. Mötet kungörs under en veckas tid före mötet på församlingshusets anslagstavla.

Föredragning

Mötet konstateras vara lagenligt sammankallat och beslutfört.

Yhteinen kirkkovaltuusto – Gemensamma kyrkofullmäktige

23.5.2019

6

Pöytäkirjan tarkastajien ja ääntenlaskijoiden valinta

Yhteinen kirkkovaltuusto valitsee pöytäkirjan tarkastajat, jotka samalla toimivat ääntenlaskijoina.

Esitys Pöytäkirjantarkastajiksi ja tarvittaessa ääntenlaskijoiksi ehdotetaan valittaviksi valtuutetut Andersson Mervi ja Ekström Sabina.

Päätös

Val av protokolljusterare och rösträknare

Gemensamma kyrkofullmäktige väljer protokolljusterarna, som samtidigt fungerar som rösträknare.

Föredragning

Förslaget är att man till protokolljusterare och vid behov till rösträknare väljer ledamöterna Andersson Mervi och Ekström Sabina.

Kokouksen työjärjestys

Toimitettu esityslista hyväksytään kokouksen työjärjestykseksi.

Mötets arbetsordning

Den utskickade föredragningslistan godkänns som arbetsordning för mötet.

§ 7 Seurakuntayhtymän toimintakertomus ja tilinpäätös 2018/Tasekirja

(Yhteinen kirkkoneuvosto 28.2.2019, § 9)

Esitys/ Ingeborg Malm

Tilikauden 2018 tulokseksi muodostui 104.486,84 euroa (v 2015 -31.841 v 2016 50.669 ja v 2017 79.985) ja tilinpäätössiirtojen jälkeen 108.124,26 euroa.

Vuosikatteeksi muodostui 194.870,77 euroa, joka riittää kattamaan suunnitelman mukaiset poistot. Poistojen määrä on 90.383,93 euroa.

Seurakuntayhtymälle kertyi kirkollisveroja yhteensä 1.287.157 talousarvioon nähden toteutumaksi muodostui noin 97,5.

Seurakuntien talouden kehityksessä keskeisempi tekijä on seurakuntien jäsenmäärä ja jäsenmäärän osuus kunnan väestöstä, joka kuuluu kirkkoon. Jäsenmäärän kehityksen osalta ollaan parhaillaan vuoden 2004-2005 tasolla. Siuntion kunnan alueella kirkkoon kuuluu 68,3 % kunnan väestöstä.

Vuoden 2019 alussa 69,7 % suomalaisista kuuluu evankelis-luterilaiseen kirkkoon. Jäsenmäärä on viime vuosina ollut laskeva. Vielä 1980-luvulla yli 90 % suomalaisista oli luterilaisen kirkon jäsen.

Siuntion kunnan väkiluku oli 31.12.2018 vuoden vaihteessa 6.146 (v 2017 6.178, v 2016 6182 ja v 2015 6.199), joista noin 66,6 % oli suomenkielisiä, 29,1 % ruotsinkielisiä ja 4,3 % oli muita. Kunnan väkiluku on myös laskenut 32 henkilöllä edelliseen vuoteen verrattuna.

Jäsenyyden vahvistaminen ja jäsenmäärän säilyttäminen mahdollisimman kattavana on tärkeää seurakuntien nykyisten hyvien toimintaedellytysten säilyttämiseksi.

Tunnuslukuja:

Siuntion seurakuntayhtymän vuosikatteeksi muodostui 195 tuhatta euroa, joka on 46,40 euroa jäsentä kohden. Edellisen vuoden vuosikatteeksi muodostui 165 tuhatta euroa, joka oli 38,55 euroa jäsentä kohden, joten vuosikate parani edellisestä vuodesta 7,84 euroa/jäsen.

Yhteisen kirkkovaltuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaiset poistot olivat 90 tuhatta euroa. Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirraksi muodostui 139 tuhatta euroa, ja rahoitustoiminnan nettokassavirraksi -29 tuhatta euroa.

Kassavaroja ja rahasijoituksia seurakunnalla oli keskimäärin 157,21 euroa jäsentä kohti. Seurakunnan kassavarat riittävät 179 päivän kassasta maksuihin.

Vuoden 2018 aikana lainaa on lyhennetty suunnitelman mukaan yhteensä 50332 euroa. Vuodenvaihteessa seurakuntayhtymän lainamäärä oli 2.123 euroa, omavaraisuusaste

parani 90,43 %:iin (v 2017 88,85 v 2016 86,56 %) sekä suhteellinen velkaantuneisuus parani 15,25 %:iin (v 2017 17,42 v 2016 21,81).

Siuntion seurakuntayhtymän taseen pysyvät vastaavat olivat 1.458 tuhatta euroa poistojen ja investointien jälkeen. Vaihtuvat vastaavat ovat yhteensä 718 tuhatta euroa.

Seurakuntayhtymän omavaraisuusaste oli 90,43 %, kun se edellisenä vuonna oli 88,85 %. Koko kirkon osalta omavaraisuusaste on ollut erittäin hyvä, noin 93-94 %. Toimeksiantojen varat ovat 377 tuhatta euroa. Peruspääoma on 1.200 tuhatta euroa, joka on noin 82,3 % taseen pysyvistä vastaavista.

Hautainhoitorahasto

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma ja tase liitetietoineen sisällytetään seurakunnan tilinpäätöksen liitetietoihin. Hautainhoitorahaston tilinpäätös hyväksytään yhteisessä kirkkovaltuustossa seurakuntayhtymän tilinpäätöksen yhteydessä.

Tilintarkastus

Tilintarkastusta on suoritettu säännöllisesti vuoden 2018 aikana. Kuluvan vuoden aikana tilintarkastaja on suorittanut hallinnon ja talouden tarkastusta 28.1.2019, 14.2.2019, sekä 15.2.2019. Vuoden 2018 lopputilintarkastuspäivä pidetään 6.3.2019.

Päätösesitys / Ingeborg Malm

- 1) Yhteinen kirkkoneuvosto hyväksyy ja allekirjoittaa tasekirjan, tilinpäätösaineisto jätetään yhteisen kirkkoneuvoston päätöksellä tilintarkastajien tarkastettavaksi.
- 2) Lisäksi yhteinen kirkkoneuvosto oikeuttaa talouspäällikkö Ingeborg Malmin tekemään tasekirjaan mahdollisia teknisiä korjauksia.

Tasekirja on **esityslistan erillisenä liitteenä 1**. Tase-erittelyt ovat nähtävillä kokouksessa.

Päätös Esityksen mukaan.

(Yhteinen kirkkoneuvosto 28.3.2019, § 14)

Esitys/ Ingeborg Malm

Lopputilintarkastus suoritettiin 6.3.2019. Tarkastuksesta on annettu tilintarkastuskertomus sekä tilintarkastusmuistio.

Yhteinen kirkkovaltuusto - Gemensamma kyrkofullmäktige

23.5.2019

9

Yhteisen kirkkoneuvoston esitys

(liite 1)

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää yhteisen kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi:

- 1) tilikauden 2018 ylijäämä siirretään edellisten tilikausien yli/alijäämä tilille,
- 2) hyväksyy talousarvion ylitykset ja alitukset, sekä
- 3) vahvistaa vuoden 2018 tilinpäätöksen.

Päätös

§ 7 Samfällighetens verksamhetsberättelse och bokslut 2018/Balansboken

(Gemensamma kyrkorådet 28.2.2019, § 9)

Föredragning/ Ingeborg Malm

Resultatet för bokföringsperioden 2018 uppgår till 104 486,84 euro (år 2015 -31 841, år 2016 50 669 och år 2017 79 985) och efter bokslutsöverföringarna uppgår resultatet till 108 124,26 euro.

Årsbidraget uppgår till 194 870,77 euro, vilket räcker till för att täcka de planliga avskrivningarna. Avskrivningarna uppgår till 90 383,93 euro.

Samfälligheten fick totalt 1 287 257 euro i kyrkoskatter, dvs ungefär 97,5 procent av det budgeterade.

En viktigare faktor gällande utvecklingen av församlingarnas ekonomi är församlingarnas medlemsantal och den andel av kommunens befolkning som hör till kyrkan.

Medlemsantalet är nu på samma nivå som åren 2004-2005. I Sjundeå hör 68,3 % av kommunens invånare till kyrkan. I början av år 2019 hörde 69,7 % av alla finländare till den evangelisk-lutherska kyrka. Medlemsantalet har under de senaste åren varit på tillbakagång. Ännu på 1980-talet hörde över 90 % av alla finländare till den lutherska kyrkan.

Sjundeå kommuns invånarantal uppgick 31.12.2018 till 6 146 (år 2017 6 178, år 2016 6 182 och år 2015 6 199). Av kommuninvånarna är ungefär 66,6 % finskspråkiga, 29,1 % svenskspråkiga och 4,3 % har annat modersmål. Kommunens invånarantal har minskat med 32 personer från föregående år.

Att förstärka medlemsskapet och att bibehålla medlemsantalet möjligast heltäckande är viktigt för att kunna trygga församlingarnas nuvarande goda verksamhetsförutsättningar.

Nyckeltal:

Årsbidraget för Sjundeå kyrkliga samfällighet uppgår till 195 tusen euro, vilket innebär 46,40 euro per medlem. Föregående års årsbidrag uppgick till 165 tusen euro, vilket innebär 38,55 euro per medlem. Årsbidraget förbättrades därmed jämfört med föregående år med 7,84 euro/medlem.

Avskrivningarna i den av gemensamma kyrkofullmäktige godkända avskrivningsplanen uppgick till 90 tusen euro. Nettokassaflödet för den egentliga verksamheten och investeringarna uppgick till 139 tusen euro och nettokassaflödet för finansieringsverksamheten till -29 tusen euro.

Församlingen hade i snitt 157,21 euro i kassamedel och penninginvesteringar per medlem. Församlingens kassamedel räcker till utbetalningar ur kassan i 179 dagar.

Under år 2018 har man amorterat lånet enligt planen med totalt 50 332 euro. Vid årsskiftet hade samfälligheten 2 123 euro i lån, självförsörjningsgraden förbättrades till 90,43 % (år 2017 88,85, år 2016 86,56 %). Den relativa skuldsättningen förbättrades till 15,25 % (år 2017 17,42, år 2016 21,81).

Balansbokens bestående aktiva i Sjundeå kyrkliga samfällighets balansräkning uppgick till 1 458 tusen euro efter avskrivningarna och investeringarna. De rörliga aktiva uppgick till totalt 718 tusen euro.

Samfällighetens självförsörjningsgrad uppgick till 90,43 %, medan den under föregående år uppgick till 88,85 %. Hela kyrkans självförsörjningsgrad har varit mycket god, ungefär 93-94 %. Ordermedlen uppgick till 377 tusen euro. Grundkapitalet uppgår till 1 200 tusen euro, vilket är ungefär 82,3 % av balansräkningens bestående aktiva.

Gravvårdsfonden

Gravvårdsfondens resultaträkning och balansräkning jämte bilagor tas med i bilagorna för församlingens bokslut. Gravvårdsfondens bokslut godkänns i gemensamma kyrkofullmäktige i samband med samfällighetens bokslut.

Revision

Revisionen har gjorts regelbundet under år 2018. Under innevarande år har revisorn utfört revision av förvaltningen och ekonomin 28.1.2019, 14.2.2019 och 15.2.2019. Slutrevisionen för år 2018 hålls 6.3.2019.

Beslutsförslag /Malm

- 1) Gemensamma kyrkorådet godkänner och undertecknar balansboken. Bokföringshandlingarna lämnas med gemensamma kyrkorådets beslut till revisorerna för granskning.
- 2) Därtill befullmäktigar gemensamma kyrkorådet ekonomichef Ingeborg Malm att göra eventuella tekniska rättelser i balansboken.

Balansboken finns som **skild bilaga 1 till föredragningslistan**. Balansspecifikationerna finns till påseende vid mötet.

Beslut Enligt förslaget.

(Gemensamma kyrkorådet 28.3.2019, § 14)

Föredragning/ Ingeborg Malm

Slutrevisionen gjordes 6.3.2019. Revisionsberättelsen och revisionsmemorialet har uppgjorts.

Gemensamma kyrkorådets förslag

Gemensamma kyrkorådet föreslår att gemensamma kyrkofullmäktige godkänner

- 1) att överskottet från räkenskapsperioden 2018 överförs på kontot med tidigare räkenskapsperioders över-/underskott,
- 2) överskridningarna av budgeten samt oanvända budgetmedel, samt
- 3) fastställa bokslutet för år 2018

Beslut

Yhteinen kirkkovaltuusto – Gemensamma kyrkofullmäktige

23.5.2019

13

§ 8 Vuoden 2018 tilintarkastuskertomus

(Yhteinen kirkkoneuvosto 28.3.2019, § 15)

Esitys/ Ingeborg Malm

Tilintarkastaja Tove Lindström-Koli on antanut tilintarkastuskertomuksen.

TILINTARKASTUSKERTOMUS

Siuntion seurakuntayhtymän yhteiselle kirkkovaltuustolle

Olemme tarkastaneet Siuntion seurakuntayhtymän hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.–31.12.2018. Tilinpäätös sisältää tuloslaskelman, taseen, rahoituslaskelman ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailun ja toimintakertomuksen.

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

Olemme tarkastaneet tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen hyvän tilintarkastustavan mukaisesti olennaisten virheiden ja puutteiden havaitsemiseksi ja raportoimiseksi tarkastuksen tuloksina. Hallinnon tarkastuksessa olemme selvittäneet hallinnon lainmukaisuutta ja päätösten mukaisuutta. Olemme tehneet tarkastuksen riittävän varmuuden saamiseksi siitä, onko seurakuntayhtymän hallintoa hoidettu laillisesti sekä asianomaisten toimielinten ja viranhaltijoiden päätösten mukaisesti. Kirjanpitoa sekä tilinpäätöksen laatimisperiaatteita, sisältöä ja esittämistapaa olemme tarkastaneet riittävässä laajuudessa sen toteamiseksi, ettei tilinpäätös sisällä olennaisia virheitä eikä puutteita.

Tarkastuksen tulokset

Seurakuntayhtymän hallintoa on hoidettu laillisesti ja päätösten mukaisesti.

Seurakuntayhtymän sisäinen valvonta on järjestetty asianmukaisesti.

Seurakuntayhtymän tilinpäätös on laadittu tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti. Tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot tilikauden toiminnasta, taloudesta, taloudellisesta kehityksestä ja taloudellisista vastuista.

Lausunnot tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä

Esitämme tilinpäätöksen hyväksymistä.

Esitämme vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tarkastamaltamme tilikaudelta.

Siuntiossa 6.3.2019

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö

Yhteinen kirkkovaltuusto - Gemensamma kyrkofullmäktige

23.5.2019

14

Tove Lindström-Koli
JHT, HT

Yhteisen kirkkoneuvoston esitys

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää tilintarkastuskertomuksen yhteiselle kirkkovaltuustolle.

Päätös

Yhteinen kirkkovaltuusto – Gemensamma kyrkofullmäktige

23.5.2019

15

§ 8 Revisionsberättelsen för år 2018

(Gemensamma kyrkorådet 28.3.2019, § 15)

Föredragning/ Ingeborg Malm

Revisor Tove Lindström-Koli har avgett revisionsberättelsen.

REVISIONSBERÄTTELSE

Till Sjundeå kyrkliga samfällighets gemensamma kyrkofullmäktige

Vi har granskat Sjundeå kyrkliga samfällighets förvaltning, bokföring och bokslut för räkenskapsperioden 1.1.-31.12.2018. Bokslutet omfattar resultaträkning, balansräkning, finansieringsanalys och noter till dem samt tablå över budgetutfall och verksamhetsberättelse.

Det gemensamma kyrkorådet och övriga redovisningsskyldiga är ansvariga för den kyrkliga samfällighetens förvaltning och skötseln av den kyrkliga samfällighetens ekonomi under räkenskapsperioden. Det gemensamma kyrkorådet och den tjänsteinnehavare som ansvarar för ekonomin ansvarar för upprättandet av bokslutet och för att det ger riktiga och tillräckliga uppgifter om resultatet av den kyrkliga samfällighetens verksamhet och dess ekonomiska ställning i enlighet med stadganden och bestämmelser om upprättande av bokslut.

Vi har granskat räkenskapsperiodens förvaltning, bokföring och bokslut i enlighet med god revisionssed för att som resultat av granskningen rapportera om väsentliga fel eller brister som uppdagats. Vid granskningen av förvaltningen har vi utrett att förvaltningen skötts enligt lag och verkställt enligt fattade beslut. Vi har utfört granskningen för att försäkra oss om att den kyrkliga samfällighetens förvaltning skötts enligt lag samt enligt beslut fattade av behöriga organ och tjänsteinnehavare. Bokföringen, principerna för upprättande av bokslutet, dess innehåll och presentation har granskats i tillräcklig omfattning för att konstatera att bokslutet inte innehåller väsentliga fel eller brister.

Granskningens resultat

Den kyrkliga samfällighetens förvaltning har skötts enligt lag och fattade beslut.

Den kyrkliga samfällighetens interna kontroll har ordnats på behörigt sätt.

Den kyrkliga samfällighetens bokslut är upprättat enligt stadganden och bestämmelser om upprättande av bokslut. Bokslutet ger riktiga och tillräckliga uppgifter om räkenskapsperiodens verksamhet, ekonomi, ekonomiska utveckling och ekonomiska ansvar.

Utlåtanden om godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet

Vi förordar att bokslutet godkänns.

Vi förordar att de redovisningsskyldiga beviljas ansvarsfrihet för den av oss granskade räkenskapsperioden.

Yhteinen kirkkovaltuusto - Gemensamma kyrkofullmäktige

23.5.2019

16

Sjundeå den 6.3.2019

BDO Audiator Ab, revisionsamfund

Tove Lindström-Koli
OFGR, GR

Gemensamma kyrkorådets förslag

Gemensamma kyrkorådet framställer revisionsberättelsen för gemensamma kyrkofullmäktige.

Beslut

Yhteinen kirkkovaltuusto – Gemensamma kyrkofullmäktige

23.5.2019

17

§ 9 Vastuuvapauden myöntäminen vuoden 2018 tileistä ja hallinnosta

(Yhteinen kirkkoneuvosto 28.3.2019, § 16)

Esitys/ Ingeborg Malm

Tili- ja vastuuvapaudesta päättää kirkkovaltuusto samassa yhteydessä kun se hyväksyy tilinpäätöksen, KJ 15:9. Päätökset tehdään yksinkertaisella enemmistöllä. Ellei mikään muistutus koske sellaista rikosta, joka on ilmoitettava syyttäjälle, valtuusto saa myöntää tili- ja vastuuvapauden vapaan harkinnan mukaan.

Kirkkovaltuuston jäsen on esteellinen ottamaan osaa sellaisen päätöksen tekemiseen, joka koskee henkilökohtaisesti häntä taikka hänen hallintomenettelylain (598/82) esteellisyyttä koskevassa säännöksessä tarkoitettua lähisukulaistaan tai sellaiseen sanotun säännöksen mukaan rinnastettavaa henkilöä.

Yhteisen kirkkoneuvoston esitys

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää yhteiselle kirkkovaltuustolle seuraavan päätösesityksen:

Yhteinen kirkkovaltuusto ottaa kantaa tili- ja vastuuvapauden myöntämiseen.

Päätös

Yhteinen kirkkovaltuusto – Gemensamma kyrkofullmäktige

23.5.2019

18

§ 9 Beviljande av ansvarsfrihet för redovisning och förvaltning för år 2018

(Gemensamma kyrkorådet 28.3.2019, § 16)

Föredragning/ Ingeborg Malm

Kyrkofullmäktige beslutar om ansvarsfrihet i samband med att det godkänner bokslutet, KO 15:9. Besluten görs med enkel majoritet. Om inte sådan anmärkning görs som bör anmälas till allmänna åklagaren, får fullmäktige enligt eget övervägande bevilja konto- och ansvarsfrihet.

Kyrkofullmäktigeledamot är jävig att ta del i sådant beslut som rör honom personligen eller person som står i nära släktskapsförhållande eller annars kan jämföras därmed enligt förvaltningslagens (598/82) stadganden om jäv.

Gemensamma kyrkorådets förslag

Gemensamma kyrkorådet föreslår följande beslutsförslag för gemensamma kyrkofullmäktige:

Gemensamma kyrkofullmäktige tar ställning till frågan om beviljande av ansvarsfrihet.

Beslut

Yhteinen kirkkovaltuusto – Gemensamma kyrkofullmäktige

23.5.2019

19

§ 10 Tilintarkastus 2019-2022

(Yhteinen kirkkoneuvosto 25.4.2019, § 30)

Esittely/Yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtaja Arto Varpio

Yhteinen kirkkoneuvosto

Tilintarkastuspalvelujen hankinta yhteisen kirkkovaltuuston toimikautta vastaaville tilivuosille 2019 – 2022.

Yhteisen kirkkoneuvoston asettama työryhmä (Arto Varpio) on pyytänyt tarjouksia 5.2.2019 päivätyllä tarjouspyynnöllä (liite 1) seuraavilta tilintarkastusyhteisöiltä:

BDO Oy, PricewaterhouseCoopers Oy, KPMG

Deloitte Oy, Ernst & Young Oy.

Deloitte Oy on ilmoittanut sähköpostitse 26.2.2019 ettei jätä tarjousta.

Tarjouspyynnössä ilmoitettuun tarjousten määräaikaan mennessä oli saapunut yksi tarjous BDO:lta (Liite 2, Tarjousten avauspöytäkirja 16.4.2019)

Tarjouksen sisältö vastaa tarjouspyynnössä esitettyihin kysymyksiin.

Hinta

Tarjouksen kokonaishinta sopimusajalta on 18120€ (alv 0%). BDO Tarjoaa seurakuntayhtymän päävastuulliseksi tilintarkastajaksi JHT, KHT, CIA Tuulikki Tuonosta, jolla on ansioluettelon mukaan kokemusta seurakuntien tarkastustehtävissä mm. Keravan seurakunnasta, Nurmijärven seurakunnasta ja Vantaan seurakuntayhtymästä. Hänen äidinkielenä on suomi, muu kielitaito: englanti (sujuva) ja ruotsi (tyytyttävä)
(Liite)

Päätösesitys/Yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtaja Arto Varpio
(liite2)

Koska on vain yksi tarjous, esitän saamani tehtävän mukaan, että Siuntion seurakuntayhtymän tilintarkastuspalvelut vuosille 2019 – 2022 ostetaan BDO Auditor Oy:lta heidän tarjouksensa mukaisin ehdoin.

Yhteinen kirkkoneuvosto totesi yksimielisesti, että tilintarkastajalta vaaditaan riittävää ruotsinkielentaitoa.

§ 10 Revision 2019-2022

(Gemensamma kyrkorådet 25.4.2019, § 30)

Fördragning/ Gemensamma kyrkofullmäktiges ordförande Arto Varpio

Gemensamma kyrkorådet

Upphandling av revisionstjänster för gemensamma kyrkofullmäktiges verksamhetsperiod 2019-2022

Den av gemensamma kyrkorådet tillsatta arbetsgruppen (Arto Varpio) har med en offertbegäran av den 5.2.2019 (bilaga 1) begärt om offerter av följande revisionsamfund:

BDO Oy

Pricewaterhouse Coopers Oy

KPMG Oy

Deloitte Oy

Ernst & Young Oy

Deloitte Oy meddelade per e-post 26.2.2019 att de inte kommer att ge offert.

Inom den i offertbegäran angivna tidsfristen inlämnades endast en offert av BDO (bilaga 2, Protokoll från öppnandet av offerterna 16.4.2019)

Offertens innehåll motsvarar det som begärts i offertbegäran. Det offererade priset för hela avtalsperioden uppgår till 18 120 € (moms 0%).

Till ansvarig revisor för Sjundeå kyrkliga samfällighet erbjuder BDO Tuulikki Tuononen OFGR, CGR, CIA. Enligt hennes meritförteckning har hon erfarenhet av revisionsuppdrag i församlingar, bl.a. Keravan seurakunta, Nurmijärven seurakunta och Vanda kyrkliga samfällighet. Hennes modersmål är finska, de övriga språkkunskaperna: engelska (flytande), svenska (tillfredsställande).

Bilaga

Beslutförslag/ Gemensamma kyrkofullmäktiges ordförande Arto Varpio
(bilaga 2)

Eftersom det inlämnats endast en offert, föreslår jag enligt det uppdrag jag fått, att Sjundeå kyrkliga samfällighet väljer revisionstjänster för åren 2019-2022 från BDO Auditor Oy enligt villkoren i deras offert.

Gemensamma kyrkorådet konstaterade enhälligt att man av revisorn kräver tillräckliga kunskaper i svenska språket.

§ 6 Kokouksen päätös ja valitusosoitus

Puheenjohtaja antaa kirkkolain mukaisen valitusosoituksen ja päättää kokouksen.

§ 6 Mötets avslutande samt ändringsansökan

Ordföranden ger en i kyrkolagen avsedd besvärsanvisning och avslutar mötet.