

Vuoden 2022 talousarvion toinen muutos

Yhteinen kirkkoneuvosto 25.08.2022 § 299
592/02.00.01/2022

Esittelijä Seurakuntayhtymän johtaja Rintamäki Juha

Päätösehdotus

Yhteinen kirkkoneuvosto päättää esittää yhteiselle kirkkovaltuustolle, että se päättää tehdä vuoden 2022 talousarvioon seuraavat, esitetyt muutokset:

Käyttötalousosa

Kuluarvion lisäys 310 000 euroa.

Tuloslaskelmaosa

Kirkollisverotuloennusteen korotus 4,7 milj. euroa.

Keskusrahastomaksujen aleneminen 0,086 milj. euroa.

Sijoitustulojen- ja menojen nettotuottoarvion aleneminen 4,1 milj. euroa.

Poistot

Poistojen lisäys 2,1 milj. euroa.

Investoinnit

Investointimenojen vähennys 1,3 milj. euroa.

Käsittely

Juha Silander selosti asiaa.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Selostus

Vuoden 2022 talousarvioon esitetään seuraavia muutoksia:

Käyttötalousosa

Ympäristö- ja hautaustoimi hakee lisätalousarviota käyttötalouteen vuodelle 2022. Energian kallistuminen ja kasvaneet hautausten ja tuhkausten määrät ovat johtaneet siihen, että krematorioiden ja työkoneiden polttoaineisiin varatusta määrärahasta on heinäkuun loppuun mennessä käytetty 95,9 %. Lakisääteisten tehtävien turvaamiseksi esitetään lisätalousarviota 210 000 euroa poltto- ja voiteluaine kuluihin, 50 000 euroa lämmityskuluihin ja 50 000 euroa sähkökuluihin.

Tuloslaskelmaosa

Kirkollisverotulokertymä on vuoden seitsemältä ensimmäiseltä kuukaudelta 52,7 milj. euroa, mikä on 0,5 milj. euroa vähemmän kuin edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan mennessä kertynyt kirkollisverotulokertymä. Tämänhetkisen arvion mukaan vuoden 2022 kirkollisverotulot ylittävät budjetin 4,7 milj. euroa. Suurin riski arviossa on kuluvan vuoden tilitysten jako-osuuden korjaus, joka tehdään joulukuussa. Kirkon keskusrahastomaksuja korjataan toteuman perusteella 0,09 milj. euroa pienemmiksi.

Sijoitustoiminnan nettotulokseksi arvioidaan 5,4 milj. euroa, mikä on 4,1 milj. euroa talousarviota huonompi. Sijoituskiinteistöjen nettotuottojen arvioidaan ylittävän talousarvion 3,6 milj. euroa johtuen myyntivoitoista ja kertaluonteisista vuokraoikeusmaksuista. Pohjoisranta 16, Metsähoitajankatu 12 ja Vanha sotilastien 18 toteutuneet myyntivoitot ovat yhteensä 2,8 milj. euroa.

Rahavarojen sijoitusten nettoraahoitustuotot ovat 4,5 milj. euroa tappiollisia, johtuen tiettyjen struktuurisijoitusten erääntymisestä hankintahintaa alempaan arvoon. Rahavarojen nettoraahoitustuottoihin ei ole odotettavissa loppuvuodelle suurta muutosta.

Vuoden 2022 vuosikate olisi näiden muutosten jälkeen 2,4 milj. euroa, mikä on 0,4 milj. euroa talousarviota parempi.

Yhteisen kirkkovaltuuston syksyllä 2021 hyväksymä poistoaikojen muutos astui voimaan 1.1.2022 alkaen. Vuoden 2022 talousarviossa oli jo huomioitu tehdyn päätöksen arvioidut vaikutukset, mutta vaikutuksen tarkennuttua koko vuoden poistoiksi arvioidaan 13,6 milj. euroa, mikä on 2,1 milj. euroa talousarviota enemmän. Tilinpäätössiirtojen kertymän loppuvuoden toteumaa tarkennetaan 0,05 milj. euroa.

Investoinnit

Investointimenojen arvioidaan jäävän 1,3 milj. euroa talousarviota pienemmiksi

Rahoitusosa

Pysyvien vastaavien myyntituloja on toteutunut 1,8 milj. enemmän kuin budjetoitu. Loppuvuodelle arvioidaan vielä 2,3 milj. euroa lisää myyntituloja. Koko vuoden myyntitulojen arvioidaan nousevan näin 5,6 milj. euroon.

Edellä mainittujen muutosten jälkeen kassavarojen muutos on yhteensä -14,5 milj. euroa, ollen näin 3,1 milj. euroa parempi kuin talousarviossa.

Lapsivaikutusten arviointi

Asiassa ei ole tarpeen tehdä lapsivaikutusten arviointia.

Lisätiedot

Hallintojohtaja Juha Silander

p. 040 563 9709, juha.silander@evl.fi