

Talousarvion toteutumisvertailu 30.6.2023

Yhteinen kirkkoneuvosto 31.08.2023 § 232
492/02.00.02/2023

Esittelijä Seurakuntayhtymän johtaja Rintamäki Juha

Päätösehdotus

Yhteinen kirkkoneuvosto päättää merkitä vuoden 2023 talousarvion toteutumisvertailun 30.6.2023 tiedoksi.

Yhteinen kirkkoneuvosto päättää esittää yhteiselle kirkkovaltuustolle, että se päättää merkitä vuoden 2023 talousarvion toteutumisvertailun 30.6.2023 tiedoksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Selostus

Helsingin seurakuntayhtymän talouspalvelut on laatinut vuoden 2023 talousarvion toteutumisvertailun per 30.6.2023. Käyttötalousosan, tuloslaskelmaosan, investointiosan ja rahoitusosan toteutumisvertailut esitetään liitteissä.

Talousarvion toteutumaluvut on kirjattu osto- ja myyntilaskujen osalta suoriteperusteisesti. Luvut eivät sisällä lomapalkkojen, korkojen, vakuutusten yms. jaksotuksia.

Käyttötalousosa

Budjetoiduista toimintatuotoista on 30.6.2023 mennessä toteutunut n. 41 %, eli n. 7,7 milj. euroa (vuonna 2022 n. 49 %, n. 8,2 milj. euroa).

Toimintakulujen osalta toteutuma per 30.6.2023 on 48 % talousarvioon nähden, kun se vuonna 2022 oli n. 44 %. Yhteensä toimintakuluja on toteutunut n. 47,8 milj. euroa (vuonna 2022 n. 54,2 milj. euroa). Henkilöstökuluista on toteutunut 51 % ja palveluiden ostoista 41 % ja aineiden ja tarvikkeiden ostoista 49 %.

Toimintakate per 30.6.2023 oli 40,0 milj. euroa ja talousarviosta oli toteutunut 50 % (vuonna 2022 n. 37,5 milj. euroa ja n. 44 %).

Tuloslaskelmaosa

Kirkollisveroja on tilitetty alkuvuoden 2023 aikana talousarviota ja edellisvuottakin selvästi enemmän. Toteuma per 30.6.2023 on 50,9 milj. euroa (vuonna 2022 oli 47,4 milj. euroa) ja talousarvion toteuma 61 %. Laskennallisesti puolen vuoden talousarvio on ylittynyt noin 9 milj. eurolla. Kesäkuun loppuun mennessä tilitetään hieman enemmän veroja kuin vuoden toisella puoliskolla. Tämä johtuu kirkollisverojen vuotuisesta tilitysrytmistä.

Sijoitusten arvonalentumisten muutokset huomioiden **vuosikate** per 30.6.2023 on 27,4 milj. euroa (19,4). Ilman arvonalentumisten muutosta vuosikate olisi 16,4 milj. euroa (14,1).

Poistot per 30.6.2023 on 4,8 milj. euroa (8,7). Vuonna 2022 hautaustoimen poistot olivat alkuvuodesta poikkeuksellisen suuret.

Tilikauden tulos 30.6.2023 ilman arvonalentumisten muutoksia on 11,6 milj. euroa (vuonna 2023 oli 5,3 milj. euroa) ja tilikauden ylijäämä on 11,9 milj. euroa (vuonna 2022 oli 5,6 milj. euroa).

Investointiosa

Investointien toteutuminen per 30.6.2023 oli n. 10 %, eli n. 2,6 milj. euroa (30.6.2022 toteuma 31 % ja n. 6,5 milj. euroa).

Rahoitusosa

Kesäkuun lopussa rahavarojen määrä lisääntyi 14,7 miljoonalla eurolla.

Lapsivaikutusten arviointi

Asiassa ei ole tarpeen tehdä lapsivaikutusten arviointia.

Lisätiedot

Hallintojohtaja Juha Silander

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