

Talouden toteutuminen 30.4.2024

115/02.00.03/2024

Yhteinen kirkkoneuvosto 16.05.2024 § 68

Esittelijä Hallinto- ja talousjohtaja Timo Laakso

Esittely Huhtikuun tilanne on esityslistan laatimisvaiheessa vielä hieman kesken ja lopullinen talouden toteutuminen 30.4. tuodaan kokoukseen.

Tällä hetkellä toimintatuottojen toteutuminen on 2,8 miljoonaa euroa ja toimintakulujen toteutuminen on 12,5 miljoonaa euroa (ilman sisäisiä eriä). Toimintatuotot ovat huhtikuun lopussa toteutuneet suunnilleen samassa tasossa kuin huhtikuussa 2023 ja toimintakulut ovat tällä hetkellä noin 0,4 miljoonaa euroa suuremmat. Toimintatuottojen toteutumisaste talousarvioon nähden on noin 34 % ja toimintakulujen toteutumisaste on noin 31 %.

Henkilöstökulut ovat 7 miljoonaa euroa ja niissä on nousua vuoden 2023 huhtikuuhun 5 prosenttia; 0,3 miljoonaa euroa. Henkilöstökulujen nousua selittää palkkojen yleiskorotukset. Henkilöstökulujen toteutuminen talousarvioon nähden on 29%. Muut toimintakulut ovat noin 5,4 miljoonaa euroa ja ovat tällä hetkellä samassa tasossa kuin viime vuonna.

Toimintakate on -9,7 miljoonaa euroa (-9,2 miljoonaa euroa vuonna 2023) vuosikate on +4,5 miljoonaa euroa (+3,9 miljoonaa euroa vuonna 2023). Rahoitustuotot ja -kulut ovat huhtikuun lopussa +407t euroa (-9t euroa vuonna 2023). Poistot ovat 1,3 miljoonaa euroa ja tällä hetkellä tulos sekä kauden ylijäämä ovat +3,2 miljoonaa euroa (+2,6 miljoonaa euroa vuonna 2023).

Kirkollisverokertymä on 13,5 miljoonaa euroa, nousua vuoden takaiseen on 0,4 miljoonaa euroa (2,8 %). Valtion rahoitusta on saatu 1,6 miljoonaa euroa.

Huhtikuun kirkollisverojen tilitysmäärää on kasvattanut erityisesti ennakonpidätykset palkoista yms., jotka ovat nousseet koko maassa 123 miljoonaa euroa (4,3%). Lisäksi tilitysmääriin vaikuttaa huhtikuussa verovuodelle 2021 käyttöön otettava kertymän mukainen jako-osuuslaskenta. Tätä ennen verovuoden 2021 jako-osuudet ovat perustuneet maksuunpanomääriin. Kertymän mukaisessa tilityksessä hyötyvät ne veronsaajat, joiden verot on maksettu keskimääräistä paremmin. Seurakunnille oikaisun vaikutus on +1,3 miljoonaa euroa. Yhteensä kaikille seurakunnille on huhtikuussa tilitetty 96 miljoonaa euroa (3,1 %) enemmän kuin vuonna 2023.

Arvopaperisijoitusten käyvän arvon mukainen tuotto on ollut seurakuntayhtymän salkuissa alkuvuonna noin + 3 %.

Investointeja on tehty 2,9 miljoonalla eurolla ja investointien toteutumisaste on 13,3 %.

Esitys

Yhteinen kirkkoneuvosto merkitsee tiedokseen talouden toteutumisen 30.4.2024

Päätös

Esityksen mukaan.