

Esittelijä Hallinto- ja talousjohtaja Timo Laakso

Esittely Seurakuntayhtymän vuoden 2025 talousarvioon oli budjetoitu 359t euron alijäämä. Seurakunnille annettiin kesäkuussa käyttöön siirtyneet määrärahat edelliseltä tilikaudelta, tämän jälkeen tilikauden alijäämäksi muutoksen jälkeen talousarvioon muodostui 767t euroa.

Talousarvion toteutuminen näyttää muodostuvan 4,5 miljoonaa euroa arviota paremmaksi ja tilikauden tulos ennakkotietona on 3,7 miljoonaa euroa.

Toimintatuotot olivat 13 miljoonaa euroa ja ne ylittivät talousarvion noin 27,4 prosentilla (2,8 miljoonalla eurolla). Tilikaudella erityisiä tuloja ovat muihin toimintatuottoihin sisältyvät myyntivoitot pysyvistä vastaavista 564t euroa sekä hautainhoitorahastosta laskutettu sen osuus eläkerahastomaksusta 158t euroa ja hallinnon kuluista 286t euroa.

Toimintakulut olivat 43,6 miljoonaa euroa ja alittivat talousarvion 1,1 miljoonalla eurolla (2,5 %).

Henkilöstökulut olivat 24,8 miljoonaa euroa (tot-% 99) ja ne alittivat talousarvion 258t eurolla. Henkilöstökulut nousivat 1,4 miljoonaa euroa (6,0 %) vuodesta 2024. Palkkojen yleiskorotukset selittävät reilu 4 %-yksikköä noususta.

Palveluiden ostot olivat 9 miljoonaa euroa (tot-% 101,6) ja ylitystä talousarvioon oli 142t euroa. Nousua edellisvuodesta palveluiden ostoissa oli 545t euroa. Rakentamis- ja kunnossapitopalvelut selittää noin puolet kasvusta suhteessa v. 2024.

Vuokratulot olivat 1,9 miljoonaa euroa ja ne alittivat talousarvion 438t eurolla (tot 81 %). Vuokratuluissa oli laskua edellisvuoteen verrattuna 55t euroa. Aineet ja tarvikkeet olivat 4,9 miljoonaa euroa (tot-% 102,7) ja ne ylittivät talousarvion 129t euroa. Nousua vuodesta 2024 oli 65t euroa.

Avustuksia annettiin seurakuntayhtymän talousarviovaroista 1,9 miljoonaa euroa ja ne alittivat talousarvion 546t eurolla (tot-% 77,6). Avustusten määrä kuitenkin kasvoi 40t eurolla suhteessa v. 2024. Diakonia-avustusten osuus annetuista avustuksista oli 502t euroa, kansainvälistä diakoniaa avustettiin 417t eurolla ja lähetystyötä 506t eurolla. Muita avustuksia annettiin 394 euroa.

Muut toimintakulut olivat 1,1 miljoonaa euroa ja alittivat talousarvion 155t eurolla, toteutumisprosentti oli 88,2. Muissa toimintakuluissa talousarviomuutoksena ovat seurakuntien siirtyvät määrärahat vuodelta 2024. Suurimmat erät muissa kuluissa ovat kiinteistöverot 578t euroa ja kiinteistöhallintapalveluiden oman käytön alv 88t euroa.

Kirkollisverotuloja kertyi 37,6 miljoonaa euroa ja ne toteutuivat 0,4 miljoonaa budjetoitua pienempinä. Nousua vuoteen 2024 oli 0,7 miljoonaa euroa. Verotuskustannukset tilikaudelta ovat 549 euroa. Kirkon keskusrahasto- ja eläkerahastomaksuja maksettiin yhteensä 3,7 miljoonaa euroa. Valtion rahoitusta saatiin 3,7 miljoonaa euroa ja se ylitti arvioidun 73t eurolla. Vuodesta 2024 valtion rahoitus pieneni 1,1 miljoonaa euroa.

Rahoitustuottojen ja kulujen nettotulos on 2,2 miljoonaa euroa. Ylitys talousarvioon on 1,9 miljoonaa euroa ja nousua vuodesta 2024 on 1,4 miljoonaa euroa (176 %).

Tilikaudelta on kirjattu suunnitelman mukaisia poistoja 4,1 miljoonaa euroa ja kertaluonteisia poistoja poistosuunnitelman muutoksen vuoksi 459t euroa. Hannunniitun ja Varissuon asuintaloissa purettiin vuosien 2016–2017 varauksia käyttötalousmenoihin 416t eurolla. Vuodelta 2025 tehtiin uusia varauksia 832t euroa.

Hautainhoitorahaston tuloksesta muodostui 3,5 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Testamenttirahaston tulos on 594t euroa ylijäämäinen.

Investointeja budjetoitiin yhteensä 21,2 miljoonaa euroa, näistä hautainhoitorahaston investointeja oli 2,1 miljoonaa euroa. Investointien toteutuminen oli yhteensä 21 miljoonaa euroa. Seurakuntayhtymän investoinnit olivat 19,5 miljoonaa euroa ja toteutumisaste on 102,4 %. Hautainhoitorahaston investointeja tehtiin 1,5 miljoonalla eurolla ja toteutumisaste on 70,7 %.

Seurakuntayhtymän lainat tilikauden lopussa ovat 14,6 miljoonaa euroa. Lainat rahoituslaitoksilta pienenivät 404t euroa ja ovat tilikauden lopussa 2,1 miljoonaa euroa. Laina hautainhoitorahastolta kasvoi 2,5 miljoonaa euroa ja on tilikauden lopussa 12,5 miljoonaa euroa.

Esitys

Yhteinen kirkkoneuvosto merkitsee ennakkotiedon talouden toteutumisesta tilikaudelta 2025 tiedokseen.

Päätös

Esityksen mukaan.