Talouden toteutuminen 30.9.2026.

25/02.00.00/2023

Yhteinen kirkkoneuvosto 22.10.2026 § 169

Esittelijä	Hallinto- ja talousjohtaja Patrik Nygrén
Esittely	Syyskuun lopussa seurakuntayhtymän toimintatuottojen toteutuminen on 9,9 miljoonaa euroa ja toimintakulujen toteutuminen on 33,5 miljoonaa euroa. Toimintatuotot ovat noin 1,1 miljoonaa euroa suuremmat kuin syyskuussa 2025 ja toimintakulut ovat noin 0,6 miljoonaa euroa suuremmat. Toimintatuottojen toteutuminen talousarvioon nähden on 87 prosenttia ja toimintakulujen toteutuminen on 72 prosenttia. Henkilöstökulut ovat 19,6 miljoonaa euroa ja ne ovat nousseet 0,8 miljoonalla eurolla (4,4 %) verrattuna vuoden 2025 syyskuuhun. Palkat ovat nousseet 552t euroa ja henkilösivululut 276t euroa. Henkilöstökulujen toteutuminen talousarvioon nähden on 74,2 prosenttia. Muut toimintakulut ovat 13,9 miljoonaa euroa ja ovat 1,1 miljoonaa euroa (8,2 %) pienemmät kuin syyskuussa viime vuonna. Muiden toimintakulujen toteutumisaste talousarvioon nähden on 70,4 prosenttia. Kirkollisverokertymä syyskuussa on 30,1 miljoonaa euroa, nousua vuoden takaiseen on 2 miljoonaa euroa (7 %). Kirkollisveroa veronsaajille tilitettiin syyskuussa yhteensä 73 miljoonaa euroa (+29 %). Tilitysmäärien kasvua selittää erityisesti verovuoden 2025 veronpalautusten väheneminen. Verohallinnon tiedon mukaan koko maan tasolla veronpalautukset vähenevät 583 miljoonalla eurolla (-41 %), palkkojen ym. ennakonpidätykset kasvavat seitsemällä miljoonalla eurolla (+0,2 %) ja muiden tuloveroerien yhteismäärä laskee 36 miljoonalla eurolla. Valtion rahoitusta on saatu 2,5 miljoonaa euroa, mikä on 239t euroa vähemmän kuin viime vuoden syyskuussa. Kirkon keskusrahastomaksuja on maksettu 2,8 miljoonaa euroa ja verotuskuluja 0,4 miljoonaa euroa. Rahoitustuotot ja -kulut ovat 3,7 miljoonaa euroa (1,4 miljoonaa euroa syyskuussa 2025). Vuosikate on positiivinen 9,4 miljoonaa euroa (+3,7 miljoonaa euroa 9/2025). Poistot ovat 5,3 miljoonaa euroa. Tulos syyskuun lopussa on positiivinen 4,1 miljoonaa euroa. Investointeja on tälle vuodelle budjetoitu talousarviomuutokset mukaan lukien 20 miljoonaa euroa, talousarviomuutoksia on tehty 260t eurolla. Syyskuun loppuun mennessä seurakuntayhtymän (ns.

keskuskirjanpito) investointeja on tehty 9,8 miljoonalla eurolla ja investointiavustusta on viime ja kuluvana vuonna saatu 2 miljoonaa euroa, yhteensä 4 miljoonaa euroa Tuomiokirkon peruskorjaukseen. Peruskorjaus on päässyt kunnolla alkamaan tämän vuoden aikana, ja nämä 4 miljoonaa kirjataan kaikki kuluvan vuoden investointituloksi.

Esitys

Yhteinen kirkkoneuvosto merkitsee tiedokseen talouden toteutumisen 30.9.2026

Päätös

Esityksen mukaan.