

Den andra ändringen av budgeten för 2022

Gemensamma kyrkorådet 25.08.2022 § 299

Föredragande Samfällighetens direktör Rintamäki Juha

Beslutsförslag

Gemensamma kyrkorådet föreslår att kyrkofullmäktige gör följande ändringar i budgeten för 2022:

Driftsbudgeten

Ökning av kostnaderna med 310 000 €.

Resultaträkningen

Kyrkoskatteintäkterna höjs enligt prognosen 4,7 mn €

Avgiften till centralfonden sänks med 0,086 mn €

Placeringsintäkterna och –kostnadernas nettointäkter sänks enligt prognos 4,1 mn €

Avskrivningar

Ökning av avskrivningarna 2,1 mn €

Investeringar

Investeringskostnaderna sänks 1,3 mn €.

Behandling

Juha Silander redogjorde för ärendet.

Beslut

Enligt förslaget.

Redogörelse

Föreslås att följande ändringar görs i budgeten för 2022:

Driftsbudgeten

Miljö- och begravningsväsendet anholder om tilläggsanslag för 2022. Dyrare energi och ökat antal begravingar och kremeringar har inneburit att anslaget för krematoriernas och arbetsmaskinernas bränslekostnader till 95,9 % förbrukats redan i juli. För att trygga de lagstadgade uppgifterna föreslås ett tilläggsanslag om 210 000 € för bränsle och smörjmedel, 50 000 € för uppvärmningskostnader och 50 000 € för elkostnader.

Resultaträkningen

Kyrkoskatteintäkterna under årets sju första månader uppgick till 52,7 mn €, vilket är 0,5 mn € mindre än under motsvarande tid ifjol. Nu beräknas kyrkoskatteintäkterna år 2022 ändå överskrida budgeten med 4,7 mn €. Den största risken i beräkningarna är att årets skatteredovisningar korrigeras vilket myndigheterna gör i december. Avgiften till kyrkans centralfond sänks på basis av utfallet med 0,09 mn €.

Placeringsverksamhetens nettoresultat uppskattas bli 5,4 mn €, vilket är 4,1 mn € mindre än budgeterat. Nettoavkastningen på placeringsfastigheterna torde överstiga budgeten med 3,6 mn € tack vare försäljningsvinster och arrenderättsavgifter av engångsnatur. Försäljningen av fastigheterna Norra Kajen 16, Forstmästargatan 12 och Gamla militärvägen 18 uppgår till sammanlagt 2,8 mn €.

Nettointäkterna på placerade medel var 4,5 mn € negativ beroende på att vissa strukturella placeringar förföll till en kurs som var avsevärt lägre än anskaffningspriset. Nettointäkterna på placerade medel torde inte under slutet av året förändras särdeles.

Årsbidraget för 2022 är således efter ändringarna 2,4 mn €, vilket är 0,4 mn € bättre än budgeterat.

Gemensamma kyrkofullmäktige godkände hösten 2021 en förändring av avskrivningstiderna. De nya avskrivningstiderna trädde i kraft den 1.1.2022. I budgeten för 2022 hade beslutets konsekvenser redan beaktats, de preciserade avskrivningarna för hela året uppskattas bli 13,6 mn €, vilket är 2,1 mn € mer än budgeterat. De ackumulerade bokslutsöverföringarna för slutet av året justeras med 0,05 mn €.

Investeringar

Investeringskostnaderna torde underskrida budgeten med 1,3 mn €.

Finansieringsdelen

Försäljningsintäkterna för bestående aktiva har överstigit budgeten med 1,8 mn €. För slutet av året räknar vi med ytterligare försäljningsintäkter om 2,3 mn €. På årsbasis torde försäljningsintäkterna stiga till 5,6 mn €.

Efter ovan nämnda förändringar är förändringarna i likvida medel sammanlagt -14,5 mn €, dvs 3,1 mn € bättre än budgeterat.

Barnkonsekvensbedömning

För detta ärende behöver ingen barnkonsekvensbedömning

Tilläggsuppgifter

Förvaltningsdirektör Juha Silander

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

Gemensamma kyrkofullmäktige 08.09.2022 § 68
592/02.00.01/2022

Beslutsförslag

Gemensamma kyrkofullmäktige gör följande ändringar i budgeten för 2022:

Driftsbudgeten

Ökning av kostnaderna med 310 000 €.

Resultaträkningen

Kyrkoskatteintäkterna höjs enligt prognosen 4,7 mn €

Avgiften till centralfonden sänks med 0,086 mn €

Placeringsintäkterna och –kostnadernas nettointäkter sänks enligt prognos 4,1 mn €

Avskrivningar

Ökning av avskrivningarna 2,1 mn €

Investeringar

Investeringskostnaderna sänks 1,3 mn €.

Behandling

Förvaltningsdirektör Juha Silander presenterade ärendet.

Under behandlingen gjordes 2 inlägg.

Beslut

Beslutsförslaget godkändes.