

Den andra ändringen av budgeten för 2023

Gemensamma kyrkofullmäktige 14.09.2023 § 65
63/02.00.01/2023

Beslutsförslag

Kyrkofullmäktige gör följande ändringar i budgeten för 2023:

Driftsbudgeten

Töölön srk: biljettintäkterna minskas med 0,7 mn €.

Krematoriet på Furumo: intäkterna minskas med 0,4 mn € och kostnaderna ökas med 0,2 mn €.

Av HR-enhetens anslag överförs 380 000 € till församlingarna och 228 000 € till de gemensamma tjänsterna för personalens prestationstillägg.

Resultaträkningen

Kyrkoskatteprognosen höjs med 5,0 mn € till 88,3 mn €.

Beslut

Beslutsförslaget godkändes.

Beslutshistoria

Gemensamma kyrkorådet 31.08.2023 § 233

Föredragande Samfällighetens direktör Rintamäki Juha

Beslutsförslag

Kyrkofullmäktige gör följande ändringar i budgeten för 2023:

Driftsbudgeten

Töölön srk: biljettintäkterna minskas med 0,7 mn €.

Krematoriet på Furumo: intäkterna minskas med 0,4 mn € och kostnaderna ökas med 0,2 mn €.

Av HR-enhetens anslag överförs 380 000 € till församlingarna och 228 000 € till de gemensamma tjänsterna för personalens prestationstillägg.

Resultaträkningen

Kyrkoskatteprognosen höjs med 5,0 mn € till 88,3 mn €.

Beslut

Beslutsförslaget godkändes.

Redogörelse

Följande ändringar föreslås i budgeten för 2023:

Driftsbudgeten

I budgeten upptas Töölön srk:s biljettintäkter från Tempelplatsens kyrka till 2,0 mn €. Antalet turister har varit lägre än beräknat och antas vara lägre också under slutet av

året. Biljettintäkterna underskrider budgeten med ca 0,7 mn €. De korrigerade intäkterna torde uppgå till 1,3 mn €.

På grund av branden i krematoriet på Furumo som också medfört ett driftsstopp som åtminstone fortgår till årsskiftet torde intäkterna sjunka med ca 400 000 €. Reparationskostnaderna uppgår till ca 200 000 €.

För personalens prestationstillägg överförs från HR-enhetens anslag 380 000 € till församlingarna och 228 000 € till de gemensamma tjänsterna.

I budgetförslaget för 2024 reserveras 608 000 € för personalens prestationstillägg. Enligt HR-enhetens kalkyler ska anslaget genom budgetändringen fördelas så att 380 000 reserveras för församlingarna och 228 000 € för samfällighetens gemensamma tjänster. Prestationstilläggen fördelas enligt bilagan på församlingarna och de gemensamma tjänsternas avdelningar.

Resultaträkningen

De kumulativa kyrkoskatteintäkterna var per juli månad 59,9 mn € vilket är 13,6 % mer än året innan. I juli 2022 gjordes en exceptionell korrektiv utbetalning om ca 2,7 mn €, utbetalningen hänförde sig till 2021. Därför är intäktsökningen under årets första hälft exceptionellt stor. De månatliga kyrkoskatteutbetalningarna har i år genomsnittligt varit 10,8 % högre än ifjol. Ökningen beror på förändringar i skattegrunden, det goda sysselsättningsläget och löneförhöjningarna. Skatteåterbäringarna avdras från kyrkoskatteutbetalningarna under årets senare hälft vilket innebär att utbetalningarna blir lägre än i början av året.

På basis av de uppskattade utbetalningarna för juli och de hittills erhållna skatteåterbäringarna och restskatterna uppgår kyrkoskatteintäkterna till 83,3 mn €. Föreslås att skatteintäktsbeloppet höjs med 5,0 mn € till 88,3 mn €.

Efter dessa ändringar uppgår årsbidraget till 21,2 mn € vilket är 4,8 mn € mer än budgeterat.

Finansieringsdelen

Efter ovan nämnda korrigeringar är förändringen i kassamedel -3,2 mn €, dvs ett resultat som är 5,1 mn € bättre än det budgeterade -8,3 mn €.

Barnkonsekvensbedömning

Ärendet kräver inte barnkonsekvensbedömning.

Tilläggsuppgifter

Förvaltningsdirektör Juha Silander tfn. 040 563 9709, juha.silander@evl.fi