

Vuoden 2023 talousarvion toinen muutos

Yhteinen kirkkoneuvosto 31.08.2023 § 233
63/02.00.01/2023

Esittelijä Seurakuntayhtymän johtaja Rintamäki Juha

Päätösehdotus

Yhteinen kirkkoneuvosto päättää esittää yhteiselle kirkkovaltuustolle, että se päättää tehdä vuoden 2023 talousarvioon seuraavat, esitetyt muutokset:

KÄYTTÖTALOUSOSA

1. Töölön srk: pääsylipputulot, tuloarvion vähennys 700 000 euroa.
2. Honkanummen krematorio: tuloarvion vähennys 400 000 euroa ja menomäärärahojen lisäys 200 000 euroa.
3. Suorituslisiä varten siirretään liitteen mukaisesti talousarvioon varatusta 380 000 euron määrärahasta osuudet seurakunnille ja 228 000 euron määrärahasta osuudet yhteisille palveluille.

TULOSLASKELMAOSA

1. Kirkollisverotulomäärärahaa korotetaan 5 000 000 eurolla 88,3 milj. euroon.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Selostus

Vuoden 2023 talousarvioon esitetään seuraavia muutoksia:

Käyttötalousosa

Töölön seurakunnan TempPELLIAUKION kirkon pääsylipputulojen tuloarvio talousarviossa on 2,0 milj. euroa. Kirkossa on vierailut ja loppuvuodesta arvioidaan vierailevan odotettua vähemmän turisteja ja pääsylipputuloja jää saamatta arviolta 0,7 milj. euroa. Uusi tuloarvio on 1,3 milj. euroa.

Honkanummen krematorion tulipalon ja vähintään loppuvuoden 2023 kestävän käyttökaton vuoksi tuloja jää saamatta arviolta 400 000 euroa ja menoja krematorion korjauskustannuksista kertyy noin 200 000 euroa.

Talousarviomuutoksena siirretään liitteen mukaisesti talousarvioon suorituslisiä varten varatusta 380 000 euron määrärahasta osuudet kaikille seurakunnille ja 228 000 euron määrärahasta osuudet yhteisten palveluiden osastolle.

Tuloslaskelmaosa

Kirkollisveroja on tilitetty heinäkuun loppuun mennessä 59,9 milj. euroa, mikä on peräti 13,6 % enemmän kuin samaan aikaan vuotta aikaisemmin. Vuoden 2022 heinäkuussa tehtiin poikkeuksellinen edellisvuotta (2021) koskeva noin 2,7 milj. euron suuruinen tilitysoikaisu, ja siksi tänä vuonna alkuvuoden tuottokasvu on poikkeuksellisen suuri. Kuluvan verovuoden ennakonpidätyksistä kertyvät kirkollisverotilitykset kuukausittain ovat olleet viimevuoden vastaaviin lukuihin verrattuna keskimäärin 11 % suuremmat. Kasvu johtuu veroperustemuutoksista, hyvästä työllisyystilanteesta ja palkankorotuksista. Veronpalautukset vähennetään kirkollisverojen tilityksistä loppuvuoden aikana, jolloin tilitykset ovat säännöllisesti alkuvuoden tilityksiä pienemmät. Koko vuoden 2023 kirkollisveron tuottoarvio alkuvuoden (tammi-heinäkuu) tilitysten ja tähän mennessä saatujen Verohallinnon veronpalautus- ja jäännösveroarvioiden ja perusteella on 88,3 milj. euroa.

Talousarviossa määrä on 83,3 milj. euroa. Kirkollisverotuloarviota ehdotetaan korotettavaksi 5,0 milj. eurolla 88,3 miljoonaan euroon.

Vuosikate on näiden muutosten jälkeen 20,1 milj. euroa, mikä on 3,7 milj. euroa talousarviota suurempi.

Rahoitusosa

Edellä mainittujen muutosten jälkeen rahavarojen muutos on -4,6 milj. euroa, eli 3,7 miljoonaa euroa parempi kuin talousarvion -8,3 milj. euroa.

Lapsivaikutusten arviointi

Asiassa ei ole tarpeen tehdä lapsivaikutusten arviointia.

Lisätiedot

Hallintojohtaja Juha Silander

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