

68 § Helsingin seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2020

Päätösehdotus

Seurakuntayhtymän johtaja Juha Rintamäki

Yhteinen kirkkoneuvosto päättää:

- 1) allekirjoittaa ja omasta puolestaan hyväksyä Helsingin seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston vuoden 2020 toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen.
- 2) antaa Helsingin seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen tilintarkastajille tarkastettavaksi.
- 3) valtuuttaa vs. hallintojohtajan tekemään nyt allekirjoitettuun toimintakertomukseen ja tilinpäätökseen tarvittaessa vähäisiä teknisluonteisia korjauksia ja täydennyksiä.

Yhteinen kirkkoneuvosto päättää esittää yhteiselle kirkkovaltuustolle, että se päättää:

- 1) vahvistaa Helsingin seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen.
- 2) , että tilinpäätöksen osoittama alijäämä, -2 189 098,74 euroa, kirjaetaan omaan pääomaan edellisten tilikausien yli-/alijäämä –tilille.

Käsittely

Vs. hallintojohtaja Juha Silander selosti asiaa.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Selostus

Seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2020 ovat liitteenä.

Tilinpäätöksen tarkastelu

Hautainhoitorahaston hautojen hoitoon kohdistuvat menot katetaan vuosittain syntyvillä hoitotoiminnan tuotoilla, määräaikaishoitojen pääomavähennyksillä ja rahavarojen sekä kiinteistösijoitusten tuotoilla. Vuonna 2020 hoitosopimuksia oli yhteensä 55.239 kpl.

Helsingin seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston vuoden 2020 tilikauden tulokseksi (=tilikauden yli-/alijäämä ilman poistoeron muutosta) muodostui noin -2,2 milj. euroa (vuonna 2019 +2,7 milj. euroa). Ilman sijoitusten arvonalennusten nettomuutosta, yhteensä -1,2 milj. euroa, tilikauden tulos olisi ollut noin -1,0 milj. euroa alijäämäinen (-0,1). Talousarviossa budjetoitu alijäämä oli 1,6 milj. euroa, joten tulos ilman arvonalennusten muutosta toteutui 0,6 milj. euroa talousarviota parempana.

Toimintatuotot toteutuivat 0,1 milj. euroa yli talousarvion, ollen 2,3 milj. euroa. Toimintatuotot toteutuivat saman tasoisina kuin vuonna 2019. Toimintakulut toteutuivat 0,6 milj. euroa alle budjetoidun, ollen 3,8 milj. euroa. Vuoteen 2019 verrattuna toimintakulut alenivat 7,0 %. Henkilöstökulut alenivat 0,3 milj. euroa eli 5% vuoteen 2019 verrattuna. Käyttötalouden toimintakate toteutui 0,7 milj. euroa talousarviossa esitettyä parempana. Vuoteen 2019 verrattuna toimintakate parani 0,3 milj. euroa.

Vuoden 2020 vuosikate eli tuottojen ja kulujen erotus, ilman sijoitusten arvonalennusten muutosta, oli -0,9 milj. euroa (0,1). Arvonalennusten muutos huomioiden vuosikate oli -2,1 milj. euroa (2,9). Rahoitustoiminnan tuotto sijoitusten arvomuutokset huomioiden oli -0,6 milj. euroa (+4,7). Poistot vuonna 2020 olivat 0,1 milj. euroa (0,2). Tilikauden kirjanpidolliseksi alijäämäksi muodostui -2,2 milj. euroa. Ilman sijoitusten arvonalennusten muutosta tilikausi olisi jäänyt 1,0 milj. euroa alijäämäiseksi.

Esitys tuloksen käsittelystä

Tilikauden tulos - 2 189 098,74

Tilikauden ylijäämä/alijäämä - 2 189 098,74

Tilikauden alijäämä on -2 189 098,74 euroa, joka esitetään siirrettäväksi taseen yli- ja alijäämätilille.

Liitteet

- 10 Helsingin seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston tilinpäätös ja toimintakertomus 2020

