

4:e ändringen i budgeten för år 2026

Gemensamma kyrkofullmäktige 29.10.2026
624/02.00.01/2025

Beslutsförslag

Gemensamma kyrkofullmäktige beslutar godkänna följande ändringar i budgeten för 2026:

DRIFTSBUDGETEN

- 1) lägga till ett anslag på 5 244 euro till annan gemensam församlingsverksamhet kostnadsställe 3921050002 Teosto r.y.
- 2) lägga till ett anslag på 230 000 euro till annan gemensam församlingsverksamhet kostnadsställe 3931050004 Stöd för lägerverksamhet.
- 3) lägga till ett anslag på 50 000 euro till kostnadsstället 4234070001 Furumo krematorium.

INVESTERINGAR

- 4) bevilja ett tilläggsanslag på 50 000 euro för projektet med rening av rökgaser från Furumo krematorium.
- 5) allokera 613 114 euro av det anslag på BU-nivå som beviljats för begravningsväsendet för sju projekt i enlighet med specifikationen i redogörelsedelen.
- 6) allokera ett anslag på BU-nivå som beviljats för fastighetsväsendet, 7 900 000 euro för 12 projekt i enlighet med specifikationen i redogörelsedelen,
- 7) dra av sammanlagt 1 047 611 euro sparade investeringsanslag från sju slutförda projekt i enlighet med specifikationen i redogörelsedelen.

Behandling

Beslut

Yhteinen kirkkoneuvosto 8.10.2026 § 283

Föredragande Samfällighetens direktör Laitila Anu

Beslutsförslag

Gemensamma kyrkorådet beslutar föreslå att gemensamma kyrkofullmäktige beslutar godkänna följande ändringar i budgeten för 2026:

DRIFTSBUDGETEN

- 1) lägga till ett anslag på 5 244 euro till annan gemensam församlingsverksamhet kostnadsställe 3921050002 Teosto r.y.

2) lägga till ett anslag på 230 000 euro till annan gemensam församlingsverksamhet kostnadsställe 3931050004 Stöd för lägerverksamhet.

3) lägga till ett anslag på 50 000 euro till kostnadsstället 4234070001 Furumo krematorium.

INVESTERINGAR

4) bevilja ett tilläggsanslag på 50 000 euro för projektet med rening av rökgaser från Furumo krematorium.

5) allokera 613 114 euro av det anslag på BU-nivå som beviljats för begravningsväsendet för sju projekt i enlighet med specifikationen i redogörelsedelen.

6) allokera ett anslag på BU-nivå som beviljats för fastighetsväsendet, 7 900 000 euro för 12 projekt i enlighet med specifikationen i redogörelsedelen,

7) dra av sammanlagt 1 047 611 euro sparade investeringsanslag från sju slutförda projekt i enlighet med specifikationen i redogörelsedelen.

Beslut

Beslutsförslaget godkändes.

Redogörelse

Bakgrund

Beslut om ändringar i budgeten under budgetåret fattas enligt kyrkoordningen av gemensamma kyrkofullmäktige. Man behöver inte be församlingsrådet om utlåtande för ändringsförslaget om ändringen inte väsentligt påverkar församlingens verksamhet. (KO 6:3)

Motiveringar för beslutsförslaget

DRIFTSBUDGETEN

Till driftsekonomidelen läggs totalt 285 244 euro till tre kostnadsställen (beslutspunkterna 1, 2 och 3).

- ks. 3931050002 Teosto ry./Övrig gemensam församlingsverksamhet: ett tilläggsanslag enligt Teosto ry:s fakturering år 2026.
- ks. 3931050004 Stöd för lägerverksamhet: Ett tilläggsanslag på 230 000 euro till ytterligare kostnader för lusproblemet vid Lohiranta lägergård samt enligt uppskattning för ytterligare kostnader problemet orsakar.
- ks. 4234070001 Furumo krematorium: 50 000 euro i tilläggsanslag för personalkostnader för projektchef till Furumo krematorieprojekt. En del av kostnaderna betalas av Vanda kyrkliga samfällighet.

INVESTERINGAR

I den tredje budgetändringen som gäller investeringar föreslås ett tilläggsanslag och nitton ändringar i fördelningen av investeringsanslaget. Vid ändring av allokeringen ändras investeringsanslaget per objekt, men genom ändring av allokeringar kommer anslaget belopp varken att öka eller minska. Ändringen av fördelningen föreslås i budgeten för det anslag som beviljats för år 2026.

Dessutom föreslås att anslag ska tas bort från sju investeringsprojekt.

Den ekonomiska effekten av de ovan beskrivna förändringarna i investeringsdelen är positiv och investeringsanslagen skulle minska med totalt 1,0 miljoner euro.

Begravningsväsendet

Ett tilläggsanslag på 50 000 euro föreslås för projektet med rening av rökgaser från Furumo krematorium. (besluts punkt 4)

Man föreslår att ur budgetens anslag *BU-nivå Grundrenovering och förbättring av byggnader inom begravningsväsendet* överförs 613 114 euro till följande objekt (besluts punkt 5):

- BU-nivå Grundrenovering och förbättring av byggnader på Sandudds begravningsplats: 25 591 euro
- BU-nivå Grundrenovering och förbättring av byggnader på Furumo begravningsplats: 200 000 euro
- BU-nivå Land- och vattenbygge av Sandudds begravningsplats: 3 490 euro
- BU-nivå Land- och vattenbygge vid Månsas urnlund: 217 371 euro
- BU-nivå Land- och vattenbygge av Malms begravningsplats: 40 353 euro
- BU-nivå Malms begravningsplats maskiner och utrustning: 91 309 euro
- BU-nivå Furumos begravningsplats maskiner och utrustning: 35 000 euro.

Fastighetsväsendet

Föreslås att anslag eller tilläggsanslag från allmänna anslag på BU-nivå och outnyttjade anslag från den ursprungliga budgeten för 2026 ska allokeras till pågående projekt eller projekt som kommer att inledas inom kort. De anslag som överförts från 2025 kommer inte att allokeras till andra projekt. Det anslag som överförts från 2025 till 2026 ska minskas om projektet har genomförts till en lägre kostnad än budgeten. Investeringsanslaget minskas för projekt som har färdigställts eller som antas bli färdiga till lägre kostnader än anslaget.

Investeringsanslagen på BU-nivå är avsedda att allokeras till investeringsprojekt genom budgetändringar. Anslaget till ett enskilt projekt i budgeten kan helt eller delvis överföras till ett annat projekt då anslaget har allokats i den ursprungliga budgeten för 2026. Anslag för ett projekt som överförts från början av 2025 med budgetändring kan inte tilldelas ett annat projekt.

Besluts punkt 6: Det föreslås att investeringsanslagen nedan, totalt 7,9 miljoner euro:

- 3 700 000 euro grundrenovering av Munksnäs församlingshus
- 50 000 euro BU-nivå/projekt för energieffektivitet
- 2 000 000 euro, BU-nivå/Renovering av kyrkor
- 2 000 000 euro BU-ospecificerade projekt
- 50 000 euro, BU-nivå/Instrumentanskaffningar till kyrkorna
- 50 000 BU-nivå/Ospecificerade maskiner och anläggningar
- 50 000 euro BU-nivå/Grundrenovering av aktielägenheter, bolagslån och investeringsfastigheter

överförs till följande investeringsobjekt:

- Reparationer i Månsas kyrka: 1 364 299 euro
- Ombyggnadsarbeten och hiss i Berghälls kyrka: 23 953 euro

- Tillbyggnad vid Åggelby gamla kyrka: 1 400 000 euro
 - Totalrenovering av Kårböle kyrka: 2 926 054 euro
 - Reparationer i Parkstads kyrka: 9 156 euro
 - Vattenförsörjning för Korpirauha: 22 580 euro
 - Sveaborgs kyrka Ventilation: 315 000 euro
 - Tempelplatsens kyrka avloppsörläggning: 33 000 euro
 - Munkshöjdens kyrkas värmefördelningscentral: 150 000 euro
 - Mejlans kyrkas värmefördelningscentral: 150 000 euro
 - Den goda herdens kyrkas värmefördelningscentral: 150 000 euro
 - S:t Lars kapell Ventilation: 50 000 euro
- totalt 7 900 000 euro

Av fastighetsväsendets investeringsanslag håller följande summor på att bli oanvända i följande projekt och man föreslår att de avlägsnas ur budgeten (besluts punkt 7):

- Renovering av domkyrkans fasad: 191 148 euro
- Totalrenovering av Malms kyrka: 771 353 euro
- Korpirauha värmedistributionscentral: 21 111 euro
- Flytt av Hermanstads verksamhet till Pauluskyrkan: 31 284 euro
- Parkstads kyrkas ventilations- och värmefördelningscentral: 6 080 euro
- Reparation av Johanneskyrkans kyrkklocka: 9 699 euro
- Förnyelse av Lekholmens vattenbehandlingsanläggning: 16 986 euro

Avdragen i besluts punkt 7 är sammanlagt 1 047 611 euro.

Tidtabell

Om gemensamma kyrkofullmäktige beslutar godkänna de föreslagna ändringarna i budgeten börjar man omedelbart verkställa investeringarna då beslutet vunnit laga kraft.

Konsekvens- och riskbedömning

Ekonomiska konsekvenser

På basis av ovanstående förändringar skulle driftskostnaderna öka med 0,3 miljoner euro och årsbidraget minska med samma belopp och vore efter förändringen 7,9 miljoner euro. Räkenskapsperiodens överskott skulle vara 1,1 miljoner euro.

Efter de föreslagna ändringarna i investeringsdelen skulle investeringssumman minska med 1,0 miljoner euro och investeringarnas totala belopp skulle vara 36,0 miljoner euro.

Detta förslags inverkan på penningmedel skulle totalt uppgå till +0,7 miljoner euro.

Barnkonsekvenser

Det är inte nödvändigt att göra en barnkonsekvensbedömning i ärendet.

Grunder för befogenhet

Kyrkoordningen 6 kap. 3 § 3 mom.

Förvaltningsstadgan 3 kap. 1 § 1 mom.

Tilläggsuppgifter

Fastighetsdirektör Osmo Rasimus, osmo.rasimus@evl.fi, 09 2340 2700

Ekonomichef Pasi Perander, pasi.perander@evl.fi, 050 4796380

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

Distribution

Fastighetsavdelningen, ekonomitjänster