

Vuoden 2024 talousarvion 5. muutos

Yhteinen kirkkoneuvosto 28.11.2024 § 338
10/02.00.01/2024

Esittelijä Seurakuntayhtymän johtaja Rintamäki Juha

Päätösehdotus

Yhteinen kirkkoneuvosto päättää esittää yhteiselle kirkkovaltuustolle, että se päättää:

KÄYTTÖTALOUSOSA

1) poistaa talousarvion käyttötalousosasta toimintakuluja 985 818 euroa selostusosassa kuvatulla tavalla.

INVESTOINTIOSA

2) siirtää investointimäärärahoja eri hankkeiden välillä yhteensä 7 847 222 euroa selostusosassa ja liitteessä "TA-muutos 5 investoinnit 2024" kuvatulla tavalla. Hankkeiden välillä siirtyvien määrärahojen summa on nolla euroa.

3) poistaa investointimäärärahoja talousarvion investointiosasta yhteensä 697 016 euroa selostusosassa ja liitteessä "TA-muutos 5 investoinnit 2024" kuvatulla tavalla.

Käsittely

Hallintojohtaja Silander selosti asiaa.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Selostus

Taustaa

Kirkkojärjestyksen mukaan talousarviovuoden aikana tehtävästä talousarvion muutoksesta päättää yhteinen kirkkovaltuusto, eikä muutosehdotuksesta tarvitse hankkia seurakuntaneuvoston lausuntoa, jos muutos ei vaikuta oleellisesti seurakunnan toimintaan. (KJ 6:3)

Päätösehdotuksen perustelut

KÄYTTÖTALOUSOSA

Hautaustoimen toimintakuluihin esitetään 14 182 euron lisätalousarviota. Maunulan uurnalehdon huopakaton uusiminen oli budjetoitu taseeseen aktivoitavaksi investointihankkeeksi. Hanke toteutui aktivointirajaa (20 000 euroa) pienemmin kustannuksin, 14 182 euroa.

Kiinteistötoimen talousarvion toimintakuluja esitetään pienennettävän 1,0 milj. euroa. Pienennys koostuu kolmesta kuluerästä: kiinteistötoimen investointihankkeiden toimintakuluksi kirjattavan menon määrän arvioidaan toteutuvan 0,7 milj. euroa budjetoitua pienempänä, sähkökulujen arvioidaan toteutuvan vuoden 2023 tasolla, 0,4 milj. euroa budjetoitua pienempinä,

toimintakuluihin kirjattava osa kiinteistöveroista toteutui 0,1 milj. euroa budjetoitua suurempana.

INVESTOINTIOSA

Viidennessä investointitalousarviomuutoksessa osoitetaan määrärahat käynnissä oleville tai vielä vuoden 2024 aikana käynnistyville investointihankkeille, yhteensä 7 847 222 euroa.

Määrärahat hankkeille osoitetaan talousarviossa olevista yleisistä investointimäärärahoista (TA-tasoiset investointimäärärahat), jotka on tarkoitettu kohdistettaviksi yksittäisille hankkeille, sekä sellaisista vuoden 2024 alkuperäisen talousarvion hankekohtaisista määrärahoista, joissa investointi jää toteutumatta kokonaan tai osittain.

Määrärahojen siirtojen lisäksi talousarvion investointiosasta poistetaan yhteensä 697 016 euroa investointimäärärahaa sellaisista hankkeista, joita ei toteuteta tai jotka ovat toteutuneet / toteutuvat talousarviomäärärahaa pienemmin kustannuksin.

Miinusmerkki hankeotsikon euromäärän edessä tarkoittaa määrärahan pienentämistä tai poistamista ja plusmerkki hankkeelle osoitettavaa lisämäärärahaa.

HAUTAUSTOIMI

Rakennusten peruskorjaus ja -parannus

2006296 Maunulan huoltoalueen varastorakennus -30.000 euroa (määräraha poistetaan)

Hanke toteutui alle aktivointirajan suunniteltua pienemmin kustannuksin käyttötaloudesta. Hankkeelle varattu investointimääräraha jää käyttämättä.

2009702 Hietaniemen uuden huoltorakennuksen muutostyöt +598.282 euroa

Hanke sisältää Hietaniemen hautausmaan huoltorakennuksen muutostyöt, laajennuksen ja neuvottelutilan rakentamisen käyttäjän toiminnan tarpeisiin. Hanke toteutuu hyväksytyn kustannusarvion puitteissa ja valmistunee vuonna 2024. Talousarviomuutoksella esitetään varattavaksi hankkeen toteutukseen tarvittavat varat, 598.282 euroa. Varat määrärahaan kohdistetaan TA-tason yleismäärärahoista sekä muilta hankkeilta käyttämättä jäävistä siirrettävissä olevista määrärahoista.

2001279 TA-taso Hautaustoimen rakennusten peruskorjaukset ja -parannukset -200.000 euroa

Hautaustoimelle yhteisesti varatuista määrärahoista osoitetaan varat toteutettaville hankkeille.

2002589 TA-taso Malmin hautausmaa rakennusten peruskorjaus +40.000 euroa

Malmin hautausmaan rakennusautomaatiikan uudistamiseen esitetään varattavaksi 40.000 euroa. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista sekä muilta hankkeilta käyttämättä jäävistä siirrettävissä olevista varoista.

2002590 TA-taso Honkanummen hautausmaa rakennusten peruskorjaus -7.975 euroa (määräraha poistetaan)

Honkanummen hautausmaan lämmönjakokeskuksen uusimisen investointikustannus toteutui 144.352 euron määräisenä. Vuoden 2024 osuus investointimenosta toteutui 7.975 euroa budjetoitua pienempänä.

Maa- ja vesirakentaminen

2002600 TA-taso Hautaustoimen maa- ja vesirakentaminen -100.000 euroa

Hautaustoimelle yhteisesti varatuista määrärahoista osoitetaan varat toteutettaville hankkeille.

2002592 TA-taso Hietaniemen hautausmaa maa- ja vesirakentaminen +130.000 euroa

Hietaniemen uurnalehdon sadevesien ohjaamishankkeeseen esitetään varattavaksi 100.000 euron määräraha.

Hietaniemen uurnalehdon aluesähkökeskusten uusintaan esitetään varattavaksi 30.000 euron lisämääräraha.

Määrärahat Hietaniemen hautausmaan maa- ja vesirakentamishankkeisiin osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista sekä muilta hankkeilta käyttämättä jäävistä siirrettävissä olevista varoista.

2002593 TA-taso Malmin hautausmaa maa- ja vesirakentaminen +20.000 euroa

Malmin kalmistotien jalankulun ja valaistuksen suunnitteluun ja toteutuksen käynnistämiseen osoitettiin talousarviossa 2024 35.000 euron määräraha.

Hankkeen toteutukseen tarvitaan 55.000 euroa. Hankkeelle esitetään varattavaksi 20.000 euron lisämääräraha.

Lisämääräraha Malmin hautausmaan maa- ja vesirakentamishankkeeseen osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista sekä muilta hankkeilta käyttämättä jäävistä siirrettävissä olevista varoista.

Koneet ja kalusto**2002587 TA-taso Hautausmaiden koneet ja kalusto -50.000 euroa**

Hautaustoimelle yhteisesti varatuista määrärahoista osoitetaan varat toteutettaville hankkeille.

2002596 TA-taso Maunulan uurnalehto koneet ja kalusto +2.728 euroa

Maunulan uurnalehdon kiinteistötraktorin hankinta toteutui 2.728 euroa budjetoitua 180.000 euron määrää suurempana. Hankkeelle esitetään 2.728 euron lisämäärärahaa.

Lisämääräraha Maunulan uurnalehdon kiinteistötraktorihankintaan osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista sekä muilta hankkeilta käyttämättä jäävistä siirrettävissä olevista varoista.

KIINTEISTÖTOIMI**Uudisrakennukset****2007454 Kannelmäen kaavakehitys ja rakentaminen -200.000 euroa**

Hanke toteutuu investointitilausnumerolla 2010686. Investointitilausnumerolle 2007454 varatut varat siirretään investointitilausnumerolle 2010686.

Rakennusten peruskorjaus ja -parannus**2000900 Tuomiokirkko +3.368.290 euroa**

Tuomiokirkon julkisivujen huoltokorjaushankkeen toteutukseen esitetään varattavaksi lisämääräraha 3.368.290 euroa. Hanke toteutuu hyväksytyn kustannusarvion 5,9 milj. euroa puitteissa. Varat hankkeen lisämäärärahaan osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muilta hankkeilta käyttämättä jäävistä siirrettävissä olevista määrärahoista.

2005183 Malmin kirkko +400.000 euroa

Malmin kirkon peruskorjaushankkeen toteutukseen esitetään varattavaksi 400.000 euron lisämääräraha. Hanke toteutuu kokonaisuudessaan hyväksytyn kustannusarvion 14,6 milj. euroa puitteissa. Hankkeen taseeseen aktivoitava määrä

toteutuu lisätalousarvion verran budjetoitua suurempana. Vastaavasti hankkeen tuloslaskelman kuluksi kirjattava määrä toteutuu budjetoitua pienempänä. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muilta hankkeilta käyttämättä jäävistä siirrettävissä olevista määrärahoista.

2006236 JohanneksenkirKKko pieni kappeli -34.654 euroa (määräraha poistetaan)

Kappelin rakentamisen toteuttamista lykätään, kunnes seurakunta on päättänyt kirkon käyttämisestä. Hankkeelle varatun määrärahan käyttöaika päättyy.

2006238 Maunulan kirkko korjaukset -50.000 euroa

Maunulan kirkkoon tarvittaviin akuutteihin korjauksiin suunnitteluineen siirrettiin vuodelta 2023 määräraha 528.388 euroa. Määrärahasta esitetään 50.000 euroa kohdistettavaksi kirkon rasvanerotuskaivon uusimiseen.

2012059 Maunulan kirkko Rasvanerotuskaivon uusiminen +50.000 euroa

Maunulan kirkon rasvanerotuskaivon uusimiseen esitetään 50.000 euron määräraha. Määräraha osoitetaan Maunulan kirkon tarvittaviin akuutteihin korjauksiin varatusta määrärahasta.

2006266 TA-taso energiatehokkuushankkeet -50.000 euroa

Kiinteistötoimelle yhteisesti varatuista määrärahoista osoitetaan varat toteutettaville hankkeille.

2008524 Malmin hautausmaan kappelin katon huoltomaalaus -40.000 euroa (määräraha poistetaan)

Malmin hautausmaan kappelin katon huoltomaalaus toteutuu noin 40.000 euroa suunniteltua pienemmin kustannuksin. Hankkeen toteuttamiseen oli varattu talousarviomuutoksella 140.841 euroa.

2008526 Honkanummen kappelin arkkuhissin peruskorjaus -180.000 euroa

Hanketta ei toteuteta vuonna 2024. Hankkeelle osoitetut varat osoitetaan muille hankkeille.

2008528 Kivisaari vesivessat paineviemäri -28.076 euroa (määräraha poistetaan)

Hankkeelle varatun määrärahan käyttöaika päättyy.

2008529 Lekholm paineviemäri ja vesi -33.014 euroa (määräraha poistetaan)

Hankkeelle varatun määrärahan käyttöaika päättyy.

2008589 Korkeavuorenkatu 10, 3. kerroksen käyttötarkoituksen muutos - 400.000 euroa

Hanke toteutuu vuodelta 2022 ja vuodelta 2023 siirretyin budjettivarojen hyväksytyn kokonaiskustannusarvion puitteissa. Hankkeelle talousarviossa 2024 osoitetut 400.000 euroa osoitetaan muille hankkeille.

2008674 Vanhakirkko, talotekniset korjaukset +213.700 euroa

Vanhankirkon talotekniset korjaukset -hankkeen toteutukseen esitetään lisämäärärahaa 213.700. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muilta hankkeilta käyttämättä jäävistä siirrettävissä olevista määrärahoista.

2008675 Meritullinkadun viemäriremontti -391.203 euroa (määräraha poistetaan)

Meritullinkadun viemäriremontti-investoinnin kokonaiskustannus oli 58.796 euroa. Hanke ei toteutunut alun perin suunnitellussa laajuudessa. Määrärahan käyttöaika päättyy.

2011123 Mikael Agricolankirkko Spiiran korjaus +100.000 euroa

Mikael Agricolankirkon spiiran korjauksen aloittamiseen esitetään varattavaksi 100.000 euroa. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muilta hankkeilta käyttämättä jäävistä siirrettävissä olevista määrärahoista.

2010346 Hietaniemen kappeli hautausmaan vanhan puolen porttirakennuksen lämmönjakopaketin uusinta -2.094 euroa (määräraha poistetaan)

Hanke toteutui 46.252 euron määräisenä, 2.094 euroa budjetoitua pienemmin kustannuksin.

2010347 Laajasalon kirkko Ikkunoiden uusiminen +295.000 euroa

Kirkon ikkunoiden uusimishankkeen toisen vaiheen loppuunsaattamiseen sekä kolmanteen vaiheeseen esitetään varattavaksi 295.000 euron lisämääräraha. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muilta hankkeilta käyttämättä jäävistä siirrettävissä olevista määrärahoista.

2010683 Alppilan kirkko katon korjaus -150.000 euroa

Hanke toteutetaan aktivointirajaa pienemmin kustannuksin käyttötalouden kuluna. Hankkeelle varattu määräraha osoitetaan muille hankkeille.

2010684 Munkkiniemen seurakuntatalon (kirkon) perusparannus +1.610.888 euroa

Hankkeen toteutuskustannuksiin esitetään varattavaksi 1.610.888 euroa lisämääräraha. Hankkeen hyväksytty kokonaiskustannusarvio on 9,6 milj. euroa. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muilta hankkeilta käyttämättä jäävistä siirrettävissä olevista määrärahoista.

2010686 Kannelmäen kirkko peruskorjaus +200.000 euroa

Hanke toteutuu investointitilausnumerolla 2010686. Investointitilausnumerolle siirretään talousarviossa investointitilausnumerolle 2007454 kohdennetut varat.

2012060 Puistolan kirkko IV-koneen uusiminen +50.000 euroa

Puistolan kirkon IV-koneen uusimiseen esitetään varattavaksi 50.000 euron määräraha. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muilta hankkeilta käyttämättä jäävistä siirrettävissä olevista määrärahoista.

2012061 Puistolan kirkko lämmönjakokeskuksen saneeraus +100.000 euroa

Puistolan kirkon lämmönjakokeskuksen saneeraukseen esitetään varattavaksi 100.000 euron määräraha. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muilta hankkeilta käyttämättä jäävistä siirrettävissä olevista määrärahoista.

2011846 Mustasaaren maalämmön korjaus +150.000 euroa

Mustasaaren maalämmön korjaukseen esitetään varattavaksi 150.000 euron määräraha. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muilta hankkeilta käyttämättä jäävistä siirrettävissä olevista määrärahoista.

2012062 Meritullin hissi +65.000 euroa

Meritullin hissin korjaukseen ja uusimiseen esitetään varattavaksi 65.000 euron määräraha. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muilta hankkeilta käyttämättä jäävistä siirrettävissä olevista määrärahoista.

2011771 Laajasalon kirkon lämmönjakokeskuksen uusiminen +150.000 euroa

Laajasalon kirkon lämmönjakokeskuksen uusimiseen esitetään varattavaksi 150.000 euron määräraha. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muilta hankkeilta käyttämättä jäävistä siirrettävissä olevista määrärahoista.

2001267 TA-taso Kirkkojen korjaukset -1.399.000 euroa

TA-tasoon Kirkkojen korjaukset budjetoitiin sekä varat kirkkojen peruskorjaus- ja parannushankkeille, joiden käynnistämisestä seurakunnat ja luottamuselimet

tekevät päätökset, että määräraha suunniteltujen korjausten lisäksi ilmaantuviin välittömästi korjattavaksi kiireellisyysperusteella arvioitavien toimenpiteiden toteuttamiseen. Tästä määrärahasta osoitetaan 1.399.000 euroa kirkkojen korjaushankkeille.

2001266 TA-kohdistamattomat hankkeet -4.599.888 euroa

TA-kohdistamattomat hankkeet -määrärahassa vuodelle 2024 osoitettiin varat vuoden aikana vääjäämättä esiin tuleville investointiluonteisille korjaustarpeille. Tästä määrärahasta osoitetaan 4.599.888 euroa investointihankkeille, jotka ovat alkaneet tai joiden oletetaan alkavan lähiaikoina.

Urut

2001280 TA-taso Soitinhankinnat kirkkoihin -50.000 euroa

Tämän TA-tason vuosittaisella määrärahalla katetaan yli 20.000 euron soitinhankintoja sekä suunnittelemtomia investointiluonteisia hankintoja ja töitä, kuten hätätyönä tehtäviä korjaustöitä. Tälle määrärahalle ei ole ilmennyt tarvetta vuonna 2024. Hankkeelle varattu määräraha osoitetaan muille hankkeille.

2005195 Malmin hautausmaan iso kappeli -135.000 euroa

Malmin hautausmaan ison kappelin urkuhanke toteutuu myöhemmän ajankohtana. Hankkeelle varattu määräraha osoitetaan muille hankkeille.

Koneet ja kalusto

2008553 JohanneksenkirKKo AV -130.000 euroa (määräraha poistetaan)

Hanketta lykätään, kunnes seurakunta on päättänyt kirkon käyttämisestä. Hankkeen määrärahan käyttöaika päättyy.

2011847 Lekholman vedenkäsittelylaitteen uusinta +70.000 euroa

Esitetään varattavaksi 70.000 euroa Lekholman vedenkäsittelylaitteen uusintaan. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muilta hankkeilta käyttämättä jäävistä siirrettävissä olevista määrärahoista.

2001271 TA-taso/Yksilöimättömät koneet ja laitteet -50.000 euroa

Yleisesti varatusta määrärahasta osoitetaan varat toteutettaville hankkeille.

Muut kiinteistötoimen investoinnit

2010689 Bulevardi 16 lainan lyhennys -233.334 euroa

Lainan lyhennyksistä tammikuulle 2024 varattu määräraha 233.334 euroa toteutui jo vuoden 2023 joulukuussa. Siirretään tammikuun lyhennykselle varattu määräraha investointikohteelle 2001270.

2001270 TA-taso/Osakehuoneistojen peruskorjaukset +233.334 euroa

Tämä määräraha on varattu Helsingin seurakunnan omistamista yksittäisistä asunto- ja kiinteistöosakehuoneistoista vuosittain nousevien putki- yms. remonttilainojen lainaosuuksien maksamiseen sekä asunto- ja kiinteistöyhtiöomistuksiin kohdistuvien velkapääomien maksamiseen nopeutetulla aikataululla. Määrärahaan lisätään Kiinteistö Oy Bulevardi 16 toteutumatta jääneelle lainanlyhennykselle varattu määräraha.

Aikataulu

Asia viedään yhteisen kirkkovaltuuston päätettäväksi, mikäli yhteinen kirkkoneuvosto tekee esityksen. Yhteisen kirkkovaltuuston päätöksen jälkeen päätökset toimeenpannaan mahdollisimman pian.

Vaikutusten ja riskien arviointi

Edellä esitettyjen muutosten perusteella vuosikate kasvaa 3,8 prosenttia 27,1 milj. euroon. Investointimäärärahat vähenevät 1,8 prosenttia 37,4 milj. euroon.

Voimassa olevan vuoden 2024 talousarvion mukaan rahavarat vähenevät 7,1 milj. euroa. Edellä esitettyjen muutosten vaikutus rahavarojen muutokseen on 1,7 milj. euroa positiivinen. Muutosten jälkeen rahavarat vähenevät näin 5,4 milj. euroa.

Asiassa ei ole tarpeen tehdä lapsivaikutusten arviointia.

Lisätiedot

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