

## Den 5:e ändringen av budgeten för 2024

Gemensamma kyrkofullmäktige 12.12.2024 § 101  
10/02.00.01/2024

### Beslutsförslag

Gemensamma kyrkofullmäktige gör följande ändringar:

#### DRIFTSBUDGETEN

1) stryker 985 818 € av verksamhetskostnaderna i driftsbudgeten minskar med den motivering som ges i redogörelsen,

#### INVESTERINGSDELEN

2) omfördelar vissa investeringsanslag mellan projekten till ett värde av 7 847 222 €, på det sätt som anges i redogörelsen och bilagan "TA-muutos 5 investoinnit 2024"  
3) stryker sammanlagt 697 016 € av det budgeterade investeringsanslaget på det sätt som anges i redogörelsen och bilagan "TA-muutos 5 investoinnit 2024".

### Behandling

Förvaltningsdirektör Juha Silander redogjorde för ärendet.

En korrigerad finansieringskalkyl fanns utdelad på borden.

### Beslut

Beslutsförslaget godkändes.

Gemensamma kyrkorådet 28.11.2024 § 338

Föredragande Samfällighetens direktör Rintamäki Juha

### Beslutsförslag

Gemensamma kyrkorådet föreslår att kyrkofullmäktige gör följande ändringar:

#### DRIFTSBUDGETEN

1) stryker 985 818 € av verksamhetskostnaderna i driftsbudgeten minskar med den motivering som ges i redogörelsen,

#### INVESTERINGSDELEN

2) omfördelar vissa investeringsanslag mellan projekten till ett värde av 7 847 222 €, på det sätt som anges i redogörelsen och bilagan "TA-muutos 5 investoinnit 2024"  
3) stryker sammanlagt 697 016 € av det budgeterade investeringsanslaget på det sätt som anges i redogörelsen och bilagan "TA-muutos 5 investoinnit 2024".

### Behandling

Förvaltningsdirektör Silander redogjorde för ärendet.

### Beslut

Beslutsförslaget godkändes.

## Bakgrund

Enligt kyrkoordningen beslutar gemensamma kyrkofullmäktige om ändringar som görs i budgeten under budgetåret. Något utlåtande om ändringsförslaget behöver inte inhämtas hos församlingsrådet, om ändringen inte inverkar väsentligt på församlingens verksamhet. (KO 6:3)

## Motiveringar till beslutet

### DRIFTSBUDGETEN

Ett tilläggsanslag om 14 182 € föreslås för begravningsväsendets verksamhetskostnader. Förnyandet av filttaket vid Månsas urnlund skulle enligt budgeten aktiveras i balansräkningen. Investeringen, 14 182 €, underskred dock aktiveringsgränsen (20 000 €).

Föreslås att fastighetsväsendets budgeterade verksamhetskostnader minskas med 1,0 mn €. Minskningen består av tre poster: kostnaderna för fastighetsväsendets investeringar beräknas bli 0,7 mn € lägre än budgeterat, elkostnaderna torde utfalla på samma nivå som 2023 dvs underskrida budgeten med 0,4 mn €, den del av fastighetsskatten som registreras som verksamhetskostnad överskred budgeten med 0,1 mn €.

### INVESTERINGSDELEN

I den femte ändringen av investeringsbudgeten anvisas sammanlagt 7 847 222 € som anslag för pågående investeringsprojekt och projekt som inleds inom en snar framtid.

Anslag för projekten tas från investeringsanslaget för allmänna projekt (BU-nivå investeringsanslag), som enligt den ursprungliga budgeten för 2024 skulle allokeras för sådana enskilda projekt som nu inte helt eller delvis förverkligas.

Utöver anslagsöverföringen stryks sammanlagt 697 016 € ur investeringsbudgeten. Dessa medel gäller projekt som inte förverkligas eller redan har förverkligats/förverkligas till lägre kostnad.

Ett minustecken framför beloppet i projektrubriken innebär att anslaget minskas eller stryks och ett plustecken att projektet beviljas tilläggsanslag.

## BEGRAVNINGSVÄSENDET

### Renovering och grundförbättring av byggnader

#### **2006296 Förrådsbyggnaden i Månsas -30 000 €**

Projektet genomfördes till en kostnad som underskred aktiveringsgränsen och finansierades via driftsbudgeten. Investeringsanslaget användes inte.

#### **2009702 Ombyggnadsarbeten i nya servicebyggnaden på Sandudd +598 282 €**

Projektet omfattar ändringar i och utbyggnad av den nya servicebyggnaden, ett nytt mötesutrymme för användarna på Sandudds begravningsplats. Projektet genomförs inom budget och torde slutföras 2024. Föreslås att i budgetändringen för slutförandet av projektet reserveras 598 282 €. Anslaget tas från de allmänna anslagen på BU-nivå och av outnyttjade anslag för andra projekt som kan överföras.

#### **2001279 BU-nivå Grundrenovering och förbättring av begravningsväsendets byggnader -200 000 €**

Av de anslag som reserverats för begravningsväsendet anvisas resurser för de projekt som ska genomföras.

#### **2002589 BU-nivå Grundrenovering av byggnaderna på Malms begravningsplats +40 000 €**

För ny byggnadsautomation på Malms begravningsplats, föreslås 40 000 €. Beloppet tas av det allmänna anslaget på BU-nivå samt av sådana projektmedel som kan överföras och som inte utnyttjas.

#### **2002590 BU-nivå Grundrenovering av byggnaderna på Furumo begravningsplats -7 975 €**

Kostnaderna för den nya värmecentralen på Furumo blev 144 352 €. Kostnadsandelen för 2024 blev 7 975 € lägre än budgeterat.

#### **Mark- och vattenbyggande**

#### **2002600 BU-nivå Begravningsväsendets mark- och vattenbyggande -100 000 €**

Av de gemensamma medel som reserverats för begravningsväsendet anvisas medel för de projekt som ska genomföras.

#### **2002592 BU-nivå Mark- och vattenbyggande på Sandudds begravningsplats +130 000 €**

För dagvattenstyrningen på Sandudd föreslås 100 000 €. För förnyande av elcentralerna på Sandudd föreslås ett tilläggsanslag om 30 000 €.

Dessa anslag för mark- och vattenbyggande tas av de allmänna anslagen på BU-nivå och av projektmedel som kan överföras och som inte utnyttjats.

#### **2002593 BU-nivå Mark- och vattenbyggande på Malms begravningsplats +20 000 €**

För planering och installation av belysning längs Begravningsplatsbågen anvisades 35 000 € i budgeten för 2024. Förverkligandet kräver 55 000 €. För projektet föreslås ett tilläggsanslag om 20 000 €.

Tilläggsanslaget för projektet anvisas av det allmänna anslaget på BU-nivå och av icke utnyttjade projektanslag som kan överföras.

#### **Maskiner och utrustning**

#### **2002587 BU-nivå Begravningsplatsernas maskiner och utrustning -50 000 €**

De allmänna anslag som reserverats för begravningsväsendet används för förverkligande av projekt.

#### **2002596 BU-nivå Månsas urnlund, maskiner och utrustning +2 728 €**

Anskaffningen av den nya fastighetstraktorn överskred budgeten 180 000 € med 2 728 €. Föreslås ett tilläggsanslag om 2 728 €.

Anslag för den nya fastighetstraktorn anvisas av det allmänna anslaget på BU-nivå och av icke utnyttjade projektanslag som kan överföras.

#### **FASTIGHETSVÄSENDET**

##### **Nybyggen**

#### **2007454 För detaljplanering och byggande i Gamlas, -200 000 €**

Projektet genomförs som investering nr 2010686. De medel som reserverats för nr 2007454 överförs till investering nr 2010686.

#### **Grundrenovering och förbättring av byggnader**

#### **2000900 Domkyrkan +3 368 290 €**

Föreslås att 3 368 290 € reserveras för renoveringen av domkyrkans fasader.

Projektet håller sig inom kostnads kalkylen 5,9 mn €. Tilläggsanslaget anvisas av det allmänna anslaget på BU-nivå och av icke utnyttjade projektanslag som kan överföras.

#### **2005183 Malms kyrka +400 000 €**

För grundrenoveringen av kyrkan föreslås ett tilläggsanslag om 400 000. Hela projektet håller sig inom den godkända kostnadskalkylen 14,6 mn €. Beloppet som aktiveras i balansräkningen ökar med samma belopp som föreslås i tilläggsbudgeten. Beloppet som upptas som kostnad i resultaträkningen underskrider däremot det som budgeterats. Tilläggsanslaget anvisas av det allmänna anslaget på BU-nivå och av icke utnyttjade projektanslag som kan överföras.

**2006236 Johanneskyrkans lilla kapell -34 654 €**

Förverkligandet av kapellet framskjuts till dess församlingen beslutat om hur kyrkan används. Tiden för utnyttjandet av det reserverade anslaget upphör.

**2006238 Reparationer i Månsas kyrka, -50 000 €**

För akuta reparationer och planering överfördes ett anslag om 528 388 € från 2023. Föreslås att 50 000 € av anslaget anvisas för förnyandet av kyrkans fettavskiljningsbrunn.

**2012059 Förnyande av fettavskiljningsbrunnen i Månsas kyrka +50 000 €**

För förnyande av fettavskiljningsbrunnen i Månsas kyrka föreslås 50 000 €. Beloppet överförs från anslaget för akuta reparationer i Månsas kyrka.

**2006266 BU-nivå energieffektiveringsåtgärder -50 000 €**

Av de anslag som beviljats fastighetsväsendet anvisas medel för projekt som ska genomföras.

**2008524 Underhållsmålning av kapelltaket på Malms begravningsplats -40 000 €**

Kostnaderna för underhållsmålningen av kapelltaket blev ca 40 000 € billigare än beräknat. Genom en budgetändring hade 140 841 € reserverats för arbetet.

**2008526 Grundreparation av kapellets kisthiss på Furumo, -180 000 €**

Projektet genomförs inte år 2024. De medel som reserverats anvisas för andra ändamål.

**2008528 Stenholmens vattenklosetter, tryckavlopp -28 076 €**

Tiden för användande av anslaget löper ut.

**2008529 Lekholmen, tryckavlopp och vatten -33 014 €**

Tiden för användande av anslaget löper ut.

**2008589 Högbergsgatan 10, ändring av 3:e våningens användningsändamål, - 400.000 €**

Projektet genomförs inom ramen för kostnadskalkylen, med budgetmedel som överförts från 2022 och 2023. De 400 000 € som anvisats i budgeten för 2024 överförs till andra projekt.

**2008674 Gamla kyrkan, reparation av hustekniken, +213 700 €**

För reparation av hustekniken i Gamla kyrkan föreslås ett tilläggsanslag om 213.700 €. Tilläggsanslaget anvisas av det allmänna anslaget på BU-nivå och av icke utnyttjade projektanslag som kan överföras.

**2008675 Sjötullsgatan, avloppsrenovering, -391 203 €**

Kostnaderna för avloppsrenoveringen i fastigheten vid Sjötullsgatan uppgick till 58 796 €. Projektet utfördes inte i den ursprungligen planerade omfattningen. Tiden för utnyttjande av anslaget löper ut.

**2011123 Reparation av Mikael Agricolakyrkans spira, +100 000 €**

För att inleda reparationen av Mikael Agricolakyrkans spira föreslås 100 000 €. Anslaget anvisas av det allmänna anslaget på BU-nivå och av icke utnyttjade projektanslag som kan överföras.

**2010346 Förnyande av värmesystemet i porthuset på Gamla begravningsplatsen i Sandudd -2 094 €**

Projektkostnaderna uppgick till 46 252 € och underskred därmed budgeten med 2 094 €.

**2010347 Degerö kyrka, förnyande av fönstren, +295 000 €**

För slutförande av den andra etappen i förnyandet av kyrkfönstren och för den tredje etappen föreslås ett tilläggsanslag om 295 000 €. Anslaget anvisas av det allmänna anslaget på BU-nivå och av icke utnyttjade projektanslag som kan överföras.

**2010683 Alphöjdens kyrka, takreparation -150 000 €**

Kostnaderna för genomförandet underskred aktiveringsgränsen och genomfördes via driftsbudgeten. Anslaget som reserverats för projektet anvisas för andra projekt.

**2010684 Församlingshemmet (kyrkan) i Munksnäs, grundförbättring +1 610 888**

För genomförandet föreslås ett tilläggsanslag om 1 610 888 €. Den godkända projektkostnadskalkylen uppgår till 9,6 mn €. Anslaget anvisas av det allmänna anslaget på BU-nivå och av icke utnyttjade projektanslag som kan överföras.

**2010686 Grundreovering av Södra Kårböle kyrka +200 000 €**

För projektet med investeringsnummer 2010686 överförs det anslag som i budgeten reserverats för projekt 2007454.

**2012060 Parkstads kyrka, förnyande av ventilationsapparaturen +50 000 €**

För förnyande av kyrkans ventilationsapparat föreslås 50 000 €. Anslaget anvisas av det allmänna anslaget på BU-nivå och av icke utnyttjade projektanslag som kan överföras.

**2012061 Parkstads kyrka, sanering av värmecentralen, +100 000 €**

För sanering av kyrkans värmecentral föreslås 100 000 €. Anslaget anvisas av det allmänna anslaget på BU-nivå och av icke utnyttjade projektanslag som kan överföras.

**2011846 Svartholmen, reparation av jordvärmesystemet, +150 000 €**

För reparation av jordvärmesystemet på Svartholmen föreslås 150 000 €. Anslaget anvisas av det allmänna anslaget på BU-nivå och av icke utnyttjade projektanslag som kan överföras.

**2012062 Sjötullsgatan, hiss +65 000 €**

För reparation och förnyande av hissen i fastigheten vid Sjötullsgatan föreslås 65 000 €. Anslaget anvisas av det allmänna anslaget på BU-nivå och av icke utnyttjade projektanslag som kan överföras.

**2011771 Degerö kyrka, förnyande av värmecentralen, +150 000 €**

För förnyande av kyrkans värmecentral föreslås 150 000 €. Anslaget anvisas av det allmänna anslaget på BU-nivå och av icke utnyttjade projektanslag som kan överföras.

**2001267 BU-nivå, reparations- och förbättringsarbeten i kyrkorna, -1 399 000 €**

För reparations- och förbättringsarbeten har anslag reserverats på BU-nivå. Reserveringen gäller både sådana arbeten som församlingarna och de förtroendevalda beslutar om, och för oförutsedda akuta reparationer som måste göras under året. Av detta anslag anvisas 1 399 000 € för reparationsprojekt i kyrkorna.

### **2001266 BU-nivå, icke allokerade projekt -4 599 888 €**

Anslaget som i budgeten för 2024 anvisats för icke allokerade projekt på BU-nivå används medel för sådana oförutsedda och oundvikliga reparationer av investeringskaraktär som dyker upp under året. Av anslaget anvisas 4 599 888 € för investeringsprojekt som redan inletts eller som antas inledas i en nära framtid.

### **Orglar**

#### **2001280 BU-nivå, för anskaffning av instrument till kyrkorna, -50 000 €**

Anslaget används för instrumentanskaffningar vars värde överstiger 20 000 € och för oplanerade anskaffningar och arbeten av investeringskaraktär, t ex akuta reparationer. Under 2024 har dessa medel inte behövts. Anslaget överförs på andra projekt.

#### **2005195 Malms begravningsplats, stora kapellet, -135 000 €**

Orgelprojektet som gäller stora kapellet genomförs senare. Anslaget överförs på andra projekt.

### **Maskiner och utrustning**

#### **2008553 Johanneskyrkan, AV-utrustning, -130 000 €**

Projektet framskjuts tills församlingen beslutat hur kyrkan ska användas. Anslagets användningstid löper ut.

#### **2011847 Lekholmen, förnyande av vattenreningsanläggningen, +70 000 €**

För ändamålet föreslås 70 000 €. Anslaget anvisas av det allmänna anslaget på BU-nivå och av icke utnyttjade projektanslag som kan överföras.

#### **2001271 BU-nivå /icke specificerade maskiner och anläggningar, -50 000 €**

Av det allmänna anslaget anvisas medel för projekt som ska genomföras.

### **Övriga fastighetsinvesteringar**

#### **2010689 Bulevarden 16, amortering, -233 334 €**

233 334 €, har reserverats för januari månads amorteringar 2024. Amorteringen gjordes redan i december 2023. Anslaget som reserverats för januari överförs till investeringsobjekt 2001270.

#### **2001270 BU-nivå/Grundreovering av aktielokaler, +233 334 €**

Anslaget är avsett bl a för betalning av stambyteskostnader och försnabbad amortering av främmande kapital som hänför sig till reovering av enskilda aktielokaler och fastigheter som samfälligheten äger. Sådana kostnader förekommer årligen. Till anslaget fogas det anslag som reserverats för amortering av Kiinteistö Oy Bulevardi 16. Denna amortering har inte gjorts.

### **Tidsschema**

Kyrkofullmäktige ska besluta om dessa ändringar, förutsatt att kyrkorådet så föreslår. Sedan fullmäktige fattat sitt beslut verkställs åtgärderna så snabbt som möjligt.

### **Konsekvens- och riskbedömning**

Genom ovan föreslagna ändringar höjer årsbidraget med 3,8 % till 27,1 mn €. Investeringsanslagen minskar med 1,8 % till 37,4 mn €.

Enligt budgeten minskar de likvida medlen med 7,1 mn €. De nu föreslagna åtgärderna har en positiv inverkan om 1,7 mn € på ändringarna i likvida medel. Efter justeringen minskar penningmedlen med 5,4 mn €.

Ärendet kräver inte barnkonsekvensbedömning.

Tilläggsuppgifter

Förvaltningsdirektör Juha Silander tfn 040 563 9709, [juha.silander@evl.fi](mailto:juha.silander@evl.fi)