

4:e ändringen av budgeten för år 2025

Gemensamma kyrkofullmäktige 11.12.2025
568/02.00.01/2024

Beslutsförslag

Gemensamma kyrkofullmäktige beslutar godkänna följande ändringar i budgeten för 2025:

DRIFTSBUDGETEN

1) till personalavdelningens anslag läggs till 300 000 euro på de grunder som nämns i redogörelsedelen.

2) till anslaget för gemensamma församlingsuppgifter läggs till 69 000 euro på de grunder som anges i redogörelsedelen.

INVESTERINGAR

3) från anslaget för förnyande av värmedelningscentralen i Degerö kyrka dras 29 137 euro av.

4) av allmänna anslaget BU-nivå Grundrenovering och förbättring av byggnader inom begravningsväsendet överförs 204 767 euro till de sju investeringsprojekt inom begravningsväsendet som nämns i redogörelsedelen.

5) från anslagen för tre olika fastighetsinvesteringsprojekt dras sammanlagt 1 155 000 euro av i enlighet med redogörelsedelen och det belopp som motsvarar avdragen överförs till de sju fastighetsinvesteringsprojekt som nämns i redogörelsedelen.

6) av det allmänna anslaget BU-nivå/Renovering av kyrkor överförs 96 115 euro och av anslaget BU-ospecificerade projekt överförs 961 025 euro till de sju fastighetsinvesteringsprojekt som nämns i redogörelsedelen.

Behandling

Beslut

Yhteinen kirkkoneuvosto 27.11.2025 § 297

Föredragande Samfällighetens direktör Rintamäki Juha

Beslutsförslag

Gemensamma kyrkofullmäktige beslutar godkänna följande ändringar i budgeten för 2025:

DRIFTSBUDGETEN

1) till personalavdelningens anslag läggs till 300 000 euro på de grunder som nämns i redogörelsedelen.

2) till anslaget för gemensamma församlingsuppgifter läggs till 69 000 euro på de grunder som anges i redogörelsedelen.

INVESTERINGAR

3) från anslaget för förnyande av värmedelningscentralen i Degerö kyrka dras 29 137 euro av.

4) av allmänna anslaget BU-nivå Grundrenovering och förbättring av byggnader inom begravningsväsendet överförs 204 767 euro till de sju investeringsprojekt inom begravningsväsendet som nämns i redogörelsedelen.

5) från anslagen för tre olika fastighetsinvesteringsprojekt dras sammanlagt 1 155 000 euro av i enlighet med redogörelsedelen och det belopp som motsvarar avdragen överförs till de sju fastighetsinvesteringsprojekt som nämns i redogörelsedelen.

6) av det allmänna anslaget BU-nivå/Renovering av kyrkor överförs 96 115 euro och av anslaget BU-ospecificerade projekt överförs 961 025 euro till de sju fastighetsinvesteringsprojekt som nämns i redogörelsedelen.

Behandling

Förvaltningsdirektör Silander redogjorde för ärendet.

Beslut

Beslutsförslaget godkändes.

Redogörelse

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)

Budgeten för 2025 har ändrats tre gånger före detta ändringsförslag.

Motiveringar för beslutsförslaget

DRIFTSBUDGETEN

Personalavdelningen, 300 000 euro

För personalavdelningen föreslås ett tilläggsanslag på 300 000 euro, varav 220 000 euro för företagshälsovårdens kostnader och 80 000 euro för IKT-tjänster. Personalavdelningen har sin egen bindande nivå.

Personalavdelningens budget tycks för närvarande överskridas för företagshälsovårdens och IKT-tjänsternas del. Förslaget till ändring av budgeten baserar sig på lägesrapporten från november och på den uppskattning av utgifterna för resten av året som gjorts på basis av lägesrapporten. I synnerhet då det gäller företagshälsovården är det svårt att uppskatta de slutliga årskostnaderna.

Företagshälsovård 220 000 €

Företagshälsovårdens tjänster konkurrensutsattes efter att budgeten för år 2025 uppgjordes och prisnivån var inte känd då budgeten gjordes.

Av konkurrenstekniska skäl tvingades man dessutom köpa företagshälsovårdstjänster av Terveystalo under januari–mars till ett pris som var högre än det konkurrensutsatta Hansel priset.

Antalet besök till företagshälsovården har också ökat. Orsakerna till detta är bl.a. förbättrade processer inom företagshälsovården, nya observationer av företagshälsovårdens aktör om personalens vårdskuld och vaccinationer på grund av utlandsresor samt en ökad medvetenhet om företagshälsovårdens tjänster. Bland annat har antalet användare bland säsongsarbetare ökat med omkring 100 personer.

IKT-tjänster 80 000 euro

Projektet med kyrkans persondatasystem har försenats. Övergången till kyrkans gemensamma system och avståendet från de egna systemen skedde inte inom den planerade tidsramen i april 2025.

Utgångspunkten för avdelningens IKT-budgetering var att man skulle ha avstått från det nuvarande HR-systemet Henkari redan i slutet av juni 2025, men på grund av fördröjningar måste man förlänga användningen av Henkari och dess avtal till slutet av 2025.

Gemensamma församlingsuppgifter, 69 000 euro

För gemensamma församlingsuppgifter föreslås ett tilläggsanslag på 69 000 euro.

På grund av att antalet egna lägergårdar har minskat har man köpt lägerplatser från externa tjänsteleverantörer. Ramanslaget har skurits ned och priserna har samtidigt stigit. Budgeten för stöd till lägerverksamheten kommer att överstiga det budgeterade beloppet med 63 500 euro.

Årsavgifterna för Testo r.y. och Kopiosto r.y. har höjts mer än beräknat och kommer att överstiga det budgeterade beloppet med 5 500 euro.

Inom helheten "Reserverat för gemensamma verksamhetskostnader enligt kostnadsställe" har varje kostnadsställe sin egen bindande nivå:

- ks. 3931050004 Stöd för lägerverksamhet, ökning i anslaget 63 500 €
- ks. 3931050002 Teosto r.y., ökning i anslaget 3 600 euro
- ks. 3931050017 Kopiosto r.y. ökning i anslaget 1 900 euro.

INVESTERINGAR

Begravningsväsendet

I budgetändringen 3/2025 (GKF 30.10.2025) beslutade man att använda 550 000 euro av 1 893 169 euro från fastighetsköpet till utvidgningsområdet för Östersundoms begravningsplats och resterande 1 343 169 euro överfördes till investeringsdelens odelade allmänna anslag BU-nivå Grundrenovering och förbättring av byggnader inom begravningsväsendet. Samtidigt överfördes 40 548 euro av det anslag som i budgeten reserverats för anskaffning av maskiner och utrustning på Furumo begravningsplats till samma allmänna anslag. Därefter var det totala beloppet av ospecificerat investeringsanslag 1 383 717 euro (1 893 169 – 550 000 + 40 548). I samma beslut överfördes 565 664 euro av detta belopp till fem olika investeringsobjekt. Det återstående beloppet var 818 053 euro.

I denna budgetändring föreslås att från den resterande summan på 818 053 euro ska **204 767 euro** allokeras till olika investeringsobjekt enligt följande:

- 20 000 euro i tilläggsanslag för rörrenovering av det nya kapellet och kontoret på Sandudds begravningsplats,
- 12 323 euro i tilläggsanslag för ny murning av krematorieugnen i Malm,
- 35 000 euro i tilläggsanslag för förnyande av områdeselcentraler och områdeseluttag på Sandudds gamla begravningsplats,
- 60 000 euro i tilläggsanslag för gångporten vid Malms begravningsplats,
- 65 000 euro i tilläggsanslag för byggande av ett regnvattenpumpverk i Månsas urnlund,
- 12 395 euro i tilläggsanslag för sanering av kylrummet vid Malms begravningsplats,
- 49 euro i tilläggsanslag för förnyelse av gravgrävmaskinen på Furumo begravningsplats.

Fastighetsväsendet

I budgetändringen för fastighetsväsendet föreslås att anslaget för förnyandet av Degerö kyrkas värmefördelningscentral ska minskas med **29 137 euro**, eftersom projektet understeg det investeringsanslag som var avsett för projektet i budgeten.

Övriga förslag till budgetändringar är överföringar mellan projekt och summan av dessa är 2,2 miljoner euro. Som en följd av detta ändras inte summan av den ursprungliga budgeten.

För följande projekt föreslås att summan minskas med sammanlagt **1 155 000 euro** eftersom kostnaderna för projekten understeg de investeringsanslag som allokerats för projekten i budgeten:

- 1 000 000 euro för Domkyrkans fasadreparation
- 100 000 euro, flytt av Hermanstads verksamhet till Pauluskyrkan
- 55 000 euro, Pauluskyrkans kök

På samma sätt föreslås att följande belopp överförs från följande ospecificerade projekt:

- **96 115 euro**, BU-nivå/Renovering av kyrkor
- **961 025 euro** BU-ospecificerade projekt

Summan av de investeringsanslag som räknats upp ovan och som ska dras av (1 155 000 euro) och överföras (96 115 + 961 025 euro), 2 212 140 euro föreslås allokteras till följande investeringsprojekt:

- 1 860 140 euro tilläggsanslag för totalrenovering av Gamlas kyrka,
- 40 000 euro tilläggsanslag för lokalförändringar och hiss i Berghälls kyrka,
- 250 000 euro tilläggsanslag för fogning av muren och trapporna i Mikael Agricolas kyrka,
- 20 000 euro tilläggsanslag för sopskjul till Kottby kyrka,
- 20 000 euro tilläggsanslag för förnyande av värmeväxlare vid Parkstad kyrka och för sanering av värmedistributionscentralen,
- 16 000 euro tilläggsanslag för vattenförsörjning vid Korpisauha lägergård,
- 6 000 euro tilläggsanslag för reparation av kyrkklockorna i Johanneskyrkan.

Konsekvens- och riskbedömning

På grund av ovanstående förändringar minskar årsbidraget med 0,4 miljoner euro. Med hänsyn till tidigare budgetförändringar uppgår årsbidraget efter denna ändring till 12,5 miljoner euro. I den ursprungliga budgeten var årsbidraget 17,0 miljoner euro.

På basis av ovanstående förändringar kommer investeringsanslagen att minska med 0,03 miljoner euro. Med hänsyn till tidigare budgetförändringar är

investeringarna efter denna ändring 31,3 miljoner euro. I den ursprungliga budgeten uppgick investeringarna till 14,8 miljoner euro.

På basis av ändringarna ovan minskar tillgångarna med 0,3 miljoner euro. Med beaktande av tidigare budgetförändringar minskar tillgångarna efter denna förändring med 18,8 miljoner euro. I den ursprungliga budgeten var tillgångarnas ökning 2,2 miljoner euro.

Det är inte nödvändigt att göra en barnkonsekvensbedömning i ärendet.

Tilläggsuppgifter

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

Förvaltningsdirektör Juha Silander, juha.silander@evl.fi, 040 5639 709

Ekonomichef Pasi Perander, pasi.perander@evl.fi, 09 2340 2420