

2:a ändringen i budgeten för år 2026

Gemensamma kyrkofullmäktige 12.03.2026
624/02.00.01/2025

Beslutsförslag

Gemensamma kyrkofullmäktige beslutar att man

INVESTERINGAR

1) till 11 investeringsprojekt för investeringar inom begravningsväsendet lägger till sammanlagt 1 647 036 euro som investeringsanslag som överförts från 2025 på de grunder som nämns i redogörelsedelen.

2) till tre investeringsprojekt för investeringar inom IKT-investeringar lägger till sammanlagt 535 867 euro som investeringsanslag som överförts från 2025 på de grunder som nämns i redogörelsedelen.

3) till 17 investeringsprojekt för investeringar inom fastighetsväsendet lägger till sammanlagt 9 522 770 euro som investeringsanslag som överförts från 2025 på de grunder som nämns i redogörelsedelen.

Behandling

Beslut

Yhteinen kirkkoneuvosto 12.02.2026 § 46

Föredragande Ställf. samfällighetens direktör Forsén Stefan

Beslutsförslag

Gemensamma kyrkorådet föreslår att gemensamma kyrkofullmäktige beslutar

INVESTERINGAR

1) till 11 investeringsprojekt för investeringar inom begravningsväsendet lägga till sammanlagt 1 647 036 euro som investeringsanslag som överförts från 2025 på de grunder som nämns i redogörelsedelen.

2) till tre investeringsprojekt för investeringar inom IKT-investeringar lägga till sammanlagt 535 867 euro som investeringsanslag som överförts från 2025 på de grunder som nämns i redogörelsedelen.

3) till 17 investeringsprojekt för investeringar inom fastighetsväsendet lägga till sammanlagt 9 522 770 euro som investeringsanslag som överförts från 2025 på de grunder som nämns i redogörelsedelen.

Behandling

Förvaltningsdirektör Silander redogjorde för ärendet.

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)

Vid årets första budgetändring (GKFGE 29.1.2025) beslutade man att överföra till detta år de investeringsanslag som beslutades i föregående års budget och som man inte hann inleda.

Nu föreslås att man överför outnyttjade investeringsanslag från 2025 till 2026 för projekt som inleddes 2025 och som fortsätter i år. Projekten motiveras inte nu på nytt, eftersom de ingick i den godkända budgeten för 2025.

Egentligen fattar man i dessa överföringsbeslut beslut om anslagshöjningar för innevarande år. Besluten förändrar inte det sammanräknade finansieringsbehovet för föregående och innevarande år, eftersom det belopp som motsvarar anslagstilläggen sparades föregående år.

Samfällighetens revisionsutskott har under hösten 2025 utfärdat en rekommendation om att de anslag som reserverats för investeringar från och med år 2026 skulle kunna överföras vidare högst två gånger. Detta innebär att de investeringsanslag som reserverats för 2025 och tidigare år kan överföras för sista gången till år 2028. De investeringsanslag som ursprungligen reserverats för år 2026 kan likaså överföras till år 2027 och vidare till år 2028, men inte längre till år 2029. På motsvarande sätt kan de ursprungliga investeringsanslagen för år 2027 överföras till år 2028 och vidare till år 2029, men inte längre till år 2030.

Motiveringar för beslutsförslaget

INVESTERINGAR

Begravningsväsendet

I denna budgetändring föreslås en ökning av investeringsanslagen för begravningsväsendet med totalt 1 647 036 miljoner euro i investeringsdelen av budgeten 2026 för de 11 projekt som inleddes 2025 och fortsätter 2026:

- Grundrenovering och förbättring av byggnader inom begravningsväsendet: 613 114 euro
- Grundrenovering och förbättring av byggnader på Sandudds begravningsplats: 15 050 euro
- Grundrenovering och förbättring av byggnader på Malms begravningsplats: 51 495 euro
- Grundrenovering och förbättring av byggnader på Månsas urnlund: 438 111 euro
- Land- och vattenbygge vid Sandudds begravningsplats: 221 442 euro
- Land- och vattenbygge vid Månsas urnlund: 85 412 euro
- Land- och vattenbygge vid Furumo begravningsplats: 41 363 euro
- Land- och vattenbygge vid Malms begravningsplats: 13 492 euro
- Sandudds begravningsplats maskiner och utrustning: 22 356 euro

- Malms begravningsplats maskiner och utrustning: 135 988 euro
- Furumos begravningsplats maskiner och utrustning: 9 213 euro

År 2026 uppgick de ursprungliga investeringarna i begravningsväsendet till 700 000 euro. I den första budgetändringen (GKFGE 29.1.2025) lade man till 100 000 euro i anslaget och nu föreslås att man lägger till 1 647 036 euro. Efter den andra budgetändringen skulle begravningsväsendets investeringar i budgeten för 2026 uppgå till sammanlagt 2 447 036 euro.

IKT

Det föreslås att totalt 535 867 euro i investeringsanslag inom IKT-investeringar ska läggas till i investeringsdelen för 2026 för de tre projekt som inleddes 2025 och fortsätter 2026:

- Verksamhetsstyrnings- och kunduppgiftssystem: 433 867 euro
- Elektroniskt ärendehanteringssystem: 20 000 euro
- Förnyelse av webbsidorna Kyrkan i Helsingfors: 52 000 euro
- Begravningsväsendets e-tjänst och mobilapplikation: 30 000 euro

År 2026 uppgick det ursprungliga anslaget för IKT-investeringar till 1 000 000 euro. Nu föreslås att 535 867 euro ska läggas till, vilket innebär att IKT-investeringarna i budgeten för 2026 skulle uppgå till 1 535 867 euro.

Fastighetsväsendet

I denna budgetändring föreslås att man till fastighetsväsendet lägger till sammanlagt 9 522 770 euro i investeringsanslag till investeringsdelen i budgeten för 2026 till följande uppräknade 17 projekt, som inleddes 2025 och som fortsätter 2026:

- Renovering av domkyrkans fasad: 237 392 euro
- Malms kyrka: 821 353 euro
- Reparationer i Månsas kyrka: 435 701 euro
- Mikael Agricolas kyrka, fönster: 713 425 euro
- Korpirauha värmedistributionscentral: 21 111 euro
- Förnya fönster i Degerö kyrka: 332 043 euro
- Ombyggnadsarbeten och hiss i Berghälls kyrka: 6 490 euro
- Ombyggnad av Munksnäs församlingshus: 4 567 904 euro
- Tillbyggnad vid Äggelby gamla kyrka: 95 473 euro
- Totalrenovering av Kårböle kyrka: 1 630 894 euro
- Flytt av Hermanstads verksamhet till Pauluskyrkan: 32 504 euro
- Reparationer i Parkstads kyrka: 24 039 euro
- Parkstads kyrkas ventilations- och värmefördelningscentral: 6 080 euro
- Vattenförsörjning för Korpirauha: 24 812 euro
- Reparation av Johanneskyrkans kyrkklocka: 21 681 euro
- Förnyelse av Lekholmens vattenbehandlingsanläggning: 82 235 euro
- Totalrenoveringar av aktielägenheter och andra bolagslån: 469 633 euro.

År 2026 uppgick de ursprungliga fastighetsinvesteringarna till 21 969 000 euro. I den första budgetändringen ökades anslaget med 6 497 733 euro och nu föreslås ett tillägg på 9 522 770 euro. Efter den andra budgetändringen skulle fastighetsinvesteringarna i budgeten för 2026 uppgå till totalt 37 939 503 euro.

Tidtabell

Beslutet gäller budgeten för 2026 och man börjar verkställa investeringarna omedelbart efter att beslutet har vunnit laga kraft.

Konsekvens- och riskbedömning

Ekonomiska konsekvenser

Tilläggen som föreslås i investeringsbudgeten uppgår till totalt 11,7 miljoner euro. I budgeten för 2026 är investeringarna totalt 42,0 miljoner euro.

Förändringarna som föreslås i denna paragraf ökar kassaflödet enligt finansieringsanalysen med sammanlagt 11,7 miljoner euro. Efter förändringarna minskar tillgångarna med 28,3 miljoner euro i budgeten för år 2026. I den ursprungliga budgeten var tillgångarnas minskning 9,1 miljoner euro.

De föreslagna ändringarna till investeringsdelen (11,7 miljoner euro) ökar dock inte det sammanlagda finansieringsbehovet för åren 2025 och 2026, eftersom ett belopp som motsvarar anslagshöjningarna sparades in år 2025.

Det är inte nödvändigt att göra en barnkonsekvensbedömning i ärendet.

Grund för befogenhet

Kyrkoordningen 6 kap. 3 § 3 mom.

Tilläggsuppgifter

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

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

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

Distribution

Fastighetsavdelningen, dataadministrationstjänsterna, ekonomitjänsterna