

Vuoden 2025 talousarvion 3. muutos

Yhteinen kirkkoneuvosto 09.10.2025 § 263
568/02.00.01/2024

Esittelijä Seurakuntayhtymän johtaja Rintamäki Juha

Päätösehdotus

Yhteinen kirkkoneuvosto päättää esittää yhteiselle kirkkovaltuustolle, että se päättää hyväksyä seuraavat vuoden 2025 talousarvion muutokset:

TULOSLASKELMAOSA

1) siirtää suorituslisien määrärahasta 297 141 euron osuuden seurakunnille ja 222 300 euron osuuden yhteisille palveluille liitteen mukaisesti.

2) lisätä hautaustoimen toimintakuluihin 81 000 euroa selostusosan mukaisesti.

3) vähentää kiinteistötoimen toimintakuluja 3 850 000 euroa selostusosan mukaisesti.

INVESTOINTIOSA

4) siirtää investointimäärärahoja eri hankkeiden välillä, lisätä investointimäärärahoja yhteensä 2 343 333 euroa ja vähentää vuodelta 2024 vuodelle 2025 siirrettyjä investointimäärärahoja yhteensä 1 412 799 euroa selostusosan mukaisesti. Investointimäärärahojen nettolisäykseksi muodostuu 930 534 euroa.

Käsittely

Hallintojohtaja Silander selosti asiaa.

Käsittelyn aikana käytettiin neljä puheenvuoroa.

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)

Vuoden 2025 talousarviota on muutettu kaksi kertaa ennen tätä muutosesitystä.

Päätösehdotuksen perustelut

KÄYTTÖTALOUSOSA

Suorituslisät

Talousarviomuutoksena siirretään liitteen mukaisesti talousarvioon suorituslisiä varten varatusta 670 320 euron määrärahasta osuudet kaikille seurakunnille (yhteensä 297 141 euroa) ja yhteisten palveluiden osastolle (yhteensä 222 300 euroa). Käytäntö noudattaa aikaisempien vuosisien tapaa.

Hautaustoimi

Hautaustoimen toimintakuluihin esitetään 81 000 euron lisämääräraha, jolla toteutetaan Malmin hautausmaan huoltorakennusten pintakäsittely, 44 000 euroa ja Hietaniemen hautausmaan sadevesiviemäreiden ja hulevesikaivojen korjaus, 37 000 euroa (pääkirjatili 435000, kustannuspaikat Malmin hautausmaa 4224030001, Hietaniemen hautausmaa 4204030000).

Kiinteistötoimi

Kiinteistötoimen talousarvion toimintakuluja esitetään pienennettävän 3,85 milj. euroa. Pienennys koostuu kahdesta kuluerästä: 1) Käytöstä poistettujen rakennusten purkukuluihin oli varattu talousarviossa 2,85 milj. euroa (pääkirjatili 435000). Purkukulut eivät toteudu vielä vuonna 2025. 2) Kiinteistötoimen investointihankkeiden toimintakuluksi kirjattavan menon määrän arvioidaan toteutuvan 1 milj. euroa budjetoitua pienempänä (pääkirjatili 435000).

INVESTOINTIOSA

Investointimääräraha osoitetaan hankkeiden taseeseen aktivoitaviin menoihin. Pääsääntöisesti näistä menoista tehdään poistot tuloslaskelmaan. Hankkeilla on myös suoraan tuloslaskelmaan kirjattavia menoja.

Vuoden 2025 kolmannessa talousarviomuutoksessa esitetään investointimäärärahan kasvattamista kiinteistökohteiden myynneistä saaduilla ja saatavilla varoilla 2 343 333 eurolla.

Investointimäärärahan lisäämistä esitetään kiinteistökohteen Fastholma 91-405-5-35 ja käyttötalouden huoneiston osoitteessa Tiirismaantie 4 myynneistä saaduilla sekä sijoitushuoneisto Väylänrinne 4 A4 myynneistä saatavilla varoilla. Varoja Fastholma -kiinteistökohteen myynnistä saatiin 1.893.169 euroa ja huoneiston osoitteessa Tiirismaantie 4 myynnistä 60.164 euroa. Sijoitushuoneisto Väylänrinne 4 A4 myynnistä odotetaan saatavan 390.000 euroa.

Vuoden 2025 kolmannessa talousarviomuutoksessa esitetään vuodelta 2024 (tammikuun ja helmikuun 2025 valtuustopäätöksillä) siirretyn investointimäärärahan pienentämistä 1 412 799 euroa hankkeilta, jotka valmistuivat määrärahaa pienemmin kustannuksin.

Näillä talousarviomuutoksilla vuoden 2025 hautaustoimen ja kiinteistötoimen investointitalousarvion määrä kasvaa yhteensä 930 534 eurolla.

Vuoden 2025 kolmannessa talousarviomuutoksessa esitetään myös investointimäärärahan kohdentamisen muutosta niin, että yhteenlaskettu investointimääräraha ei muutu.

Kohdentamisen muutosta esitetään talousarviossa vuodelle 2025 myönnetystä määrärahasta ja edellä selostetuista myynneistä saaduista määrärahan lisäyksistä.

Plusmerkki hankeotsikon edessä tarkoittaa hankkeelle osoitettavaa lisämäärärahaa ja miinusmerkki tarkoittaa hankkeelle osoitetun määrärahan pienenemistä vuoden 2025 talousarviossa.

VUODEN 2025 KIINTEISTÖMYYNNEISTÄ SAATUJEN VAROJEN LISÄÄMINEN INVESTOINTIMÄÄRÄRAHOIHIN

Investointimäärärahan lisäämistä esitetään kiinteistökohteiden myynneistä saaduilla varoilla.

Hautaustoimi

Vuonna 2025 toteutui kiinteistön 91-405-5-35 myynti Helsingin kaupungille 1 893 169 eurolla. Myynnistä 550 000 euroa toteutui alueluovutuksena Helsingin seurakuntayhtymälle. Helsingin kaupunki luovutti Helsingin seurakuntayhtymälle 25

000 m² suuruisen määräalan kiinteistöstä Björkbacka RN:o 91-442-10-21. Esitetään, että tämä 550 000 euron osa myyntiä osoitetaan investointitilausnumerolle 2012012 Östersundomin hautausmaan laajennusalue. Esitetään, että loppuosa myynnistä, 1 343 169 euroa, osoitetaan investointitilausnumerolle 2001279 TA-taso Hautaustoimen rakennusten peruskorjaus ja -parannus.

Näillä talousarviomuutoksilla hautaustoimen investointitalousarvion määrä vuodelle 2025 kasvaa yhteensä 1 893 169 euroa.

Yksityiskohtainen esittely

2012012 Östersundomin hautausmaan laajennusalue +550 000 euroa

Esitetään kiinteistön 91-405-5-35 myynnistä saaduista varoista 550 000 euron määrärahaa investointitilausnumerolle 2012012, 25 000 m² määräala kiinteistöstä Björkbacka RN:o 91-442-10-21. Tämä on uusi investointimääräraha.

2001279 TA-taso, Hautaustoimen rakennusten peruskorjaus ja -parannus +1 343 169 euroa

Esitetään 1 343 169 euron määrärahaa investointitilausnumerolle 2001279 kiinteistön 91-405-5-35 myynnistä saaduista varoista. Investointimääräraha on tarkoitettu varojen osoittamiseen hautaustoimessa ilmenevien investointiluontoisten korjaustarpeiden rahoittamiseen. Tämä on uusi määräraha.

Kiinteistötoimi

Heinäkuussa 2025 myytiin käyttötalouden huoneisto B 43 osoitteessa Tiirismaantie 4. Huoneiston myynnistä saatiin välityskulut vähentäen 60 164 euroa. Esitetään, että huoneiston myynnistä saadut varat osoitetaan investointitilausnumerolle 2001266 TA-taso Kiinteistötoimen kohdistamattomat hankkeet.

Vuoden 2025 lopulla ollaan myymässä sijoitushuoneistoa Väylänrinne 4 A4. Huoneiston myynnistä oletetaan saatavan 390 000 euroa.

Näillä talousarviomuutoksilla kiinteistötoimen investointitalousarvion määrä vuodelle 2025 kasvaa yhteensä 450.164 euroa.

Yksityiskohtainen esittely

2001266 TA-kohdistamattomat hankkeet +60 164 euroa

Esitetään investointitilausnumeron 2001266 TA-taso Kiinteistötoimen kohdistamattomat hankkeet määrärahan kasvattamista 60 164 eurolla varoilla, jotka saatiin käyttötalouden huoneiston myynnistä osoitteessa Tiirismaantie 4. Tämä investointimääräraha on tarkoitettu kiinteistötoimen investointiluontoisten korjaustarpeiden rahoittamiseen. Investointimääräraha on muutoksen jälkeen 1 979 008 euroa.

2001270 TA-Osakehuoneistojen peruskorjaukset +390 000 euroa

Esitetään investointitilausnumeron 2001270 TA-taso Osakehuoneistojen peruskorjaukset määrärahan lisäämistä 390 000 eurolla huoneiston Väylänrinne 4 A 4 myynnistä odotettavista varoista. Investointimääräraha on tarkoitettu kiinteistösijoitusten korjausinvestointien rahoittamiseen sekä asunto- ja kiinteistöyhtiöomistuksiin kohdistuvien velkapääomien maksamiseen nopeutetulla aikataululla. Tämä investointimääräraha on tämän muutoksen jälkeen 2 325 879 euroa.

INVESTOINTIMÄÄRÄRAHOJEN PIENENTÄMINEN

Talousarviomuutoksessa esitetään hautaustoimen investointimäärärahan pienentämistä 397 742 euroa. Vuodelta 2024 siirtynyttä määrärahaa pienennetään hankkeilta, jotka valmistuivat määrärahaa pienemmin kustannuksin.

Määrärahan lisäämisen ja pienentämisen jälkeen hautaustoimen investointitalousarvion määrä vuodelle 2025 kasvaa 1 495 427 eurolla ja on 5 448 854 euroa.

Hautaustoimi

Määräraha pienenee tai määrärahan käyttö päättyy

2009702 Hietaniemen uuden huoltorakennuksen muutostyöt -98 491 euroa

Esitetään, että hankkeen määrärahaa pienennetään 98 491 euroa. Hanke toteutui määrärahaa pienemmin kustannuksin. Määräraha hankkeelle oli siirretty vuodelta 2024.

2002590 TA-taso Honkanummen hautausmaan rakennusten peruskorjaus ja -parannus -299 251 euroa

Esitetään, että investointikohteen määrärahaa pienennetään 299.251 euroa. Honkanummen tulipalonjälkeiset korjaustyöt toteutuivat määrärahaa pienemmin kustannuksin. Määräraha hankkeelle oli siirretty vuodelta 2024.

Kiinteistötoimi

Talousarviomuutoksessa esitetään kiinteistötoimen investointimäärärahan pienentämistä 1 015 057 euroa. Vuodelta 2024 siirtynyttä määrärahaa pienennetään hankkeilta, jotka valmistuivat määrärahaa pienemmin kustannuksin.

Määrärahan lisäämisen ja pienentämisen jälkeen kiinteistötoimen investointitalousarvion määrä vuodelle 2025 pienenee 564 893 eurolla ja on 28 458 362 euroa.

Määräraha pienenee tai määrärahan käyttö päättyy

2008589 Korkeavuorenkatu 10, 3. kerroksen käyttötarkoituksen muutos -786 614 euroa

Hanke toteutui määrärahaa pienemmin kustannuksin.

2010639 Roihuvuoren kirkon julkisivun verkotus -150 000 euroa

Hanke ei toteudu.

2008674 Vanha kirkko, talotekniset korjaukset -15 904 euroa

Hanke toteutui määrärahaa pienemmin kustannuksin.

2012059 Maunulan kirkko Rasvanerotuskaivon uusiminen -2 468 euroa

Hanke toteutui määrärahaa pienemmin kustannuksin.

2012061 Puistolan kirkko rakennusautomaatio -54 694 euroa

Hanke toteutui määrärahaa pienemmin kustannuksin.

2010927 Maunulan kirkko AV -5 377 euroa

Hanke toteutui määrärahaa pienemmin kustannuksin.

HANKEKOHTAISTEN INVESTOINTIMÄÄRÄROJEN MUUTOKSIA

Kolmannessa investointitalousarviomuutoksessa esitetään, että käynnissä oleville tai lähiaikoina käynnistyville hankkeille osoitetaan määräraha tai lisämääräraha TA-tason yleismäärärahoista ja muiden hankkeiden käyttämättä jäävistä vuoden 2025 alkuperäisen talousarvion määrärahoista. Vuodelta 2024 siirrettyjä määrärahoja ei

osoiteta muille hankkeille. Vuodelta 2024 vuodelle 2025 siirrettyä määrärahaa pienennetään, jos hanke on toteutunut talousarviota pienemmin kustannuksin.

Hankekohtaisessa määrarahakohdistuksessa hankkeille osoitetaan vuoden 2025 kiinteistömyynneistä saatuja ja odotettavia varoja sekä talousarvion 2025 yleisiä investointimäärärahoja (TA-tasoiset investointimäärärahat, tarkoitettu kohdistettaviksi hankkeille vuoden 2025 aikana) ja vuoden 2025 alkuperäisessä talousarviossa hankkeille osoitettuja määrärahoja, jotka jäävät käyttämättä kokonaan tai osittain. Lisäksi osoitetaan alkuperäisestä hankkeesta määräraha hankkeelle, joka on irrotettu siitä omaksi hankekokonaisuudekseen (Puistolan kirkko).

Investointimäärärahaa pienennetään hankkeilta, jotka ovat valmistuneet tai joiden oletetaan valmistuvan määrärahaa pienemmin kustannuksin.

Tällä investointitalousarviomuutoksella vuoden 2025 hautaustoimen ja kiinteistötoimen investointimääräraha kasvaa yhteensä 930 534 eurolla.

TA-tason investointimäärärahat on tarkoitettu kohdistettaviksi talousarvion muutospäätöksillä investointihankkeille. Talousarviossa yksittäiselle osoitetun määrärahan voi siirtää osin tai kokonaan muulle hankkeelle, kun määräraha on osoitettu vuoden 2025 alkuperäisessä talousarviossa. Vuodelta 2024 siirrettyä hankkeelle kohdistettua määrärahaa ei voi osoittaa toiselle hankkeelle.

Plusmerkki hankeotsikon edessä tarkoittaa hankkeelle osoitettavaa lisämäärärahaa ja miinusmerkki tarkoittaa hankkeelle osoitetun määrärahan pienenemistä.

Hautaustoimi

Määräraha kasvaa

2001279 TA-taso Hautaustoimen rakennusten peruskorjaukset ja -parannukset +818 053 euroa

Hautaustoimen rakennusten, maa- ja vesialueiden ja koneiden ja laitteiden investointitarpeista laaditaan kattavaa selvitystä. Selvityksen valmistuttua tästä rahasta myönnetään määräraha välttämättä tarpeellisten hautausmaainvestointien toteuttamiseen.

Määräraha kasvaa 1 383 717 euroa:

Esitetään lisättäväksi 1 343 169 euroa vuonna 2025 toteutuneesta kiinteistömyynnistä, kiinteistö 91-405-5-35. Investointimääräraha on tarkoitettu varojen osoittamiseen hautaustoimessa ilmenevien investointiluontoisten korjaustarpeiden rahoittamiseen. Tämä on uusi investointimääräraha.

Esitetään lisättäväksi vuoden 2025 alkuperäisessä talousarviossa Honkanummen hautausmaan kone- ja kalustohankintoihin myönnetystä määrarahasta 40 548 euroa.

Määräraha pienenee 565 664 euroa:

Esitetään, että tästä määrarahasta osoitetaan 150 000 euron lisämääräraha hankkeelle Hietaniemen vanhan hautausmaan aluesähkökeskusten ja aluesähkörsioiden uusiminen.

Esitetään, että tästä määrarahasta osoitetaan 10 000 euron lisämääräraha hankkeelle Malmin hautausmaan jalankulkuportti.

Esitetään, että tästä määrarahasta osoitetaan 94 000 euron määräraha Lasten muistolehdon peruskorjaukseen.

Esitetään, että tästä määrarahasta osoitetaan 7 664 euroa Hietaniemen hautausmaan kone- ja kalustohankintoihin.

Esitetään, että tästä määrarahasta osoitetaan 304 000 euroa Malmin hautausmaan kone- ja kalustohankintoihin.

Uusi investointimääräraha

2012012 Östersundomin hautausmaan laajennusalue +550 000 euroa

Esitetään lisättäväksi 550 000 euron määräraha Östersundomin hautausmaan laajennusalueelle. Laajennusalue on 25 000 m² määräala kiinteistöstä Björkbacka RN:o 91-442-10-21. Tämä on uusi investointimääräraha.

2002592 TA-taso Hietaniemen hautausmaan maa- ja vesirakentaminen +150 000 euroa

Esitetään hankkeelle Hietaniemen vanhan hautausmaan aluesähkökeskusten ja aluesähkörasioiden uusiminen 150.000 euron lisämäärärahaa. Määräraha osoitetaan TA-tason yleismäärärahasta 2001279 Hautaustoimen rakennusten peruskorjaukset ja -parannukset.

2002593 TA-taso Malmin hautausmaan maa- ja vesirakentaminen +10 000 euroa

Esitetään, että hankkeelle Malmin hautausmaan jalankulkuportti osoitetaan 10 000 euron lisämääräraha. Määräraha osoitetaan TA-tason yleismäärärahasta 2001279 Hautaustoimen rakennusten peruskorjaukset ja -parannukset.

2002594 TA-taso Honkanummen hautausmaan maa- ja vesirakentaminen: +94 000 euroa

Esitetään, että Lasten muistolehdon peruskorjaukseen osoitetaan 94 000 euron määräraha. Määräraha osoitetaan TA-tason yleismäärärahasta 2001279 Hautaustoimen rakennusten peruskorjaukset ja -parannukset.

2002597 TA-taso Hietaniemen hautausmaan koneet ja kalusto +7 664 euroa

Esitetään, että hautausmaan kaasukäyttöisen kuorma-auton hankintaan osoitetaan 7 664 euroa. Hankinnalle oli siirretty vuodelta 2024 300 000 euron määräraha. Hankinta toteutui esitettävää 7 664 euron määrärahaa suurempana.

2002598 TA-taso Malmin hautausmaan koneet- ja kalusto +304 000 euroa

Esitetään, että Malmin hautausmaan kone- ja kalusto määrärahaa lisätään 304 000 euroa.

Määräraha kasvaa 385 000 euroa: Esitetään että hautausmaan kylmiön saneeraukseen osoitetaan 320 000 euroa ja ruokalarakennuksen jäähdytyskoneen uusimiseen 65 000 euroa.

Määräraha pienenee 81 000 euroa: Esitetään, että hautausmaan pienkuormaajien hankintojen määrärahaa pienennetään 81 000 euroa. Hankinnat toteutuvat 2025 alkuperäisessä talousarviossa myönnettyä määrärahaa pienemmin kustannuksin.

Varat investointikohteen määrärahan lisäämiseen osoitetaan hautaustoimen yleismäärärahasta TA-taso Hautaustoimen rakennusten peruskorjaukset ja -parannukset, joka on tarkoitettu varojen osoittamiseen hautaustoimessa ilmenevien investointiluontoisten korjaustarpeiden rahoittamiseen.

Määräraha pienenee, määräraha tai sen osa kohdistetaan uudelleen

2002599 TA-taso Honkanummen hautausmaan koneet ja kalusto -40 548 euroa

Esitetään, että Honkanummen hautausmaan koneet ja kalusto -määrärahaa pienennetään 40 548 euroa ja tämä käyttämättä jäävä määräraha osoitetaan hautaustoimen yleismäärärahaan 2001279 Hautaustoimen rakennusten peruskorjaukset ja -parannukset.

Määräraha kasvaa 34 452 euroa: Hautausmaan kaasukäyttöisen kuorma-auton hankintaan osoitetaan 34.452 euroa. Hankinnalle oli siirretty vuodelta 2024 290.192 euron määräraha. Hankinta toteutui 34.452 euroa määrärahaa suurempana.

Määräraha pienenee 75 000 euroa: Haudankaivuukoneen hankinta toteutuu 75 000 euroa alkuperäisessä talousarviossa vuodelle 2025 myönnettyä määrärahaa

pienemmin kustannuksin. Käyttämättä jäävästä määrärahasta 34 452 euroa osoitetaan hautausmaan kaasukäyttöisen kuorma-auton hankinnan määrärahan ylitykseen ja 40 548 euroa osoitetaan hautaustoimen yleismäärärahaan 2001279 Hautaustoimen rakennusten peruskorjaukset ja -parannukset.

Kiinteistötoimi

Määrärahat kasvavat

2010347 Laajasalon kirkko Ikkunoiden uusiminen +100 000 euroa

Esitetään että kirkon ikkunoiden uusimishankkeen toisen vaiheen loppuunsaattamiseen sekä kolmanteen vaiheeseen osoitetaan 100 000 euron lisämääräraha. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muiden hankkeiden käyttämättä jäävistä vuoden 2025 alkuperäisen talousarvion määrärahoista.

2010895 Myllypuron kirkko saneeraus +2 000 000 euroa

Esitetään Myllypuron kirkon saneeraukseen 2 000 000 euron määrärahaa. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muiden hankkeiden käyttämättä jäävistä vuoden 2025 alkuperäisen talousarvion määrärahoista.

2012062 Meritullin hissi +15 320 euroa

Esitetään hankkeelle Meritullin hissin korjaus ja uusiminen 15 320 euron lisämäärärahaa. Hanke toteutui 15 320 euroa sille varattua määrärahaa suurempana. Lisämääräraha osoitetaan kohdistamattomille hankkeille varatusta TA-tason määrärahasta.

2005195 Malmin hautausmaan iso kappeli +375 000 euroa

Esitetään, että Malmin ison kappelin urkuhankkeelle osoitetaan 375 000 euron määräraha. Määrärahasta 50 000 euroa osoitetaan TA-tason soitinhankinnoille varatusta määrärahasta ja 325 000 euroa kohdistamattomille hankkeille varatusta TA-tason määrärahasta.

2013034 Johanneksen kirkko kirkonkellokorjaus +33 000 euroa

Esitetään, että Johanneksen kirkon kirkonkellokorjaukseen osoitetaan 33 000 euron määräraha. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muiden hankkeiden käyttämättä jäävistä vuoden 2025 alkuperäisen talousarvion määrärahoista.

2013035 Kallion kirkko Sibeliussoidin restaurointi +83 000 euroa

Esitetään, että Kallion kirkon Sibeliussoidin restaurointiin osoitetaan 83 000 euron määräraha. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muiden hankkeiden käyttämättä jäävistä vuoden 2025 alkuperäisen talousarvion määrärahoista.

2013055 Pakilan kirkon rakennusautomaatio +33 885 euroa

Esitetään Pakilan kirkon rakennusautomaatiohankkeelle 33 885 euron määrärahaa. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muiden hankkeiden käyttämättä jäävistä vuoden 2025 alkuperäisen talousarvion määrärahoista.

2011847 Lekholman vedenkäsittelylaitteen uusinta +20 000 euroa

Esitetään Lekholman vedenkäsittelylaitteen uusintaan 20 000 euron lisämäärärahaa. Varat hankkeen lisämäärärahaan osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muiden hankkeiden käyttämättä jäävistä vuoden 2025 alkuperäisen talousarvion määrärahoista.

2013005 Pyhän Laurin kappeli ilmanvaihtohanke +150 000 euroa

Esitetään, että sijoituskiinteistö Pyhän Laurin kappeliin tehtävään IV-hankkeeseen osoitetaan 150.000 euron määräraha. Määräraha osoitetaan investointikohteelta

2001270 TA-taso Osakehuoneistojen peruskorjaukset, joka on tarkoitettu sijoituskohteiden hankkeiden rahoittamiseen.

2003961 Maankäyttösopimusmaksut +300 000 euroa

Helsingin seurakuntayhtymällä on useita vireillä olevia asemakaavoitusprosesseja joko kokonaan yksin omistamillaan maa-alueilla tai yhdessä Vantaan seurakuntayhtymän kanssa. Esitetään, että meneillään olevien asemakaavoitusprosessien rahoituksen varmistamiseksi maankäyttösopimusmaksuille osoitetaan 300 000 euron lisämääräraha. Määräraha osoitetaan investointikohteelta 2001270 TA-taso Osakehuoneistojen peruskorjaukset, joka on tarkoitettu sijoituskohteiden hankkeiden rahoittamiseen.

2008601 Mikael Agricolankirkko, ikkunoiden korjaus +450 000 euroa

Esitetään Mikael Agricolankirkon ikkunoiden korjaushankkeelle 450 000 euron lisämäärärahaa. Varat hankkeen lisämäärärahaan osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muiden hankkeiden käyttämättä jäävistä vuoden 2025 alkuperäisen talousarvion määrärahoista.

2012060 Puistolan kirkko ilmanvaihtokoneen uusiminen ja lämmönjakokeskuksen saneeraus +200 000 euroa

Puistolan kirkon IV-koneen uusimiseen ja lämmönjakokeskuksen saneeraukseen esitetään osoitettavaksi 200 000 euron lisämääräraha. Hankkeelle osoitetaan 100 000 euroa TA-tason yleismäärärahoista ja 100 000 euroa Puistolan kirkon välttämättömättä tarpeellisiin korjauksiin osoitetusta määrärahasta 2010706, josta tämä hanke on irrotettu omaksi kokonaisuudekseen.

2010704 Hermannin toiminnan siirtyminen Paavalinkirkkoon +70 000 euroa

Esitetään hankkeelle 70 000 euron lisämäärärahaa. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muiden hankkeiden käyttämättä jäävistä vuoden 2025 alkuperäisen talousarvion määrärahoista.

2012946 Vartiokylän kirkko +100 000 euroa

Esitetään kirkon välttämättä tarpeellisiin ovien, ikkunoiden ja kellotornin korjauksiin 100 000 euron määrärahaa. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muiden hankkeiden käyttämättä jäävistä vuoden 2025 alkuperäisen talousarvion määrärahoista.

2013036 Käpylän kirkko, jätekatos +100 000 euroa

Esitetään Käpylän kirkon jätekatos -hankkeeseen 100 000 euron määrärahaa. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muiden hankkeiden käyttämättä jäävistä vuoden 2025 alkuperäisen talousarvion määrärahoista.

2012963 Matteuksenkirkko +60 000 euroa

Esitetään Matteuksenkirkon kellotornin ja tiilimuurin korjaukseen ja pinnoitukseen 60 000 euron määrärahaa. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muiden hankkeiden käyttämättä jäävistä vuoden 2025 alkuperäisen talousarvion määrärahoista.

2012631 Seurakuntientalon alapohjan alaisten putkien sukitus +127 663 euroa

Esitetään Seurakuntientalon alapohjaisten alaisten putkien sukitus -hankkeeseen 127 663 euron määrärahaa. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muiden hankkeiden käyttämättä jäävistä vuoden 2025 alkuperäisen talousarvion määrärahoista.

2010930 Viikin kirkon korjaukset +1 .000 000 euroa

Esitetään Viikin kirkon välttämättä tarpeellisiin korjauksiin 1 000 000 euron määrärahaa. Varat hankkeelle osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muiden hankkeiden käyttämättä jäävistä vuoden 2025 alkuperäisen talousarvion määrärahoista.

2013153 Korpirauhan vedenhankinta +50 000 euroa

Esitetään, että hankkeelle Korpirauhan leirikeskuksen vedenhankinta osoitetaan 50 000 euron määräraha. Määräraha osoitetaan TA-tason yleismäärärahoista ja muiden hankkeiden käyttämättä jäävistä vuoden 2025 alkuperäisen talousarvion määrärahoista.

2001266 TA-kohdistamattomat hankkeet +60 164 euroa

Esitetään investointitilausnumeron 2001266 TA-taso Kiinteistötoimen kohdistamattomat hankkeet määrärahan lisäämistä 60 164 eurolla varoista, jotka saatiin huoneiston osoitteessa Tiirismaantie 4 myynnistä. Investointimääräraha on tarkoitettu kiinteistötoimen investointiluontoisten korjaustarpeiden menojen rahoittamiseen.

2001270 TA-taso/Osakehuoneistojen peruskorjaukset +257 099 euroa

Tämä määräraha on varattu Helsingin seurakunnan omistamista yksittäisistä asunto- ja kiinteistöosakehuoneistoista vuosittain nousevien putki- yms. remonttilainojen lainaosuuksien maksamiseen, kiinteistösijoitusten investointihankkeiden rahoittamiseen sekä asunto- ja kiinteistöyhtiöomistuksiin kohdistuvien velkapääomien maksamiseksi nopeutetulla aikataululla.

Määrärahan lisäys 707 099 euroa: Esitetään, että määrärahaan lisätään 390 000 euroa, jotka odotetaan saatavan sijoitushuoneiston Väylänrinne 4 A4 myynnistä. Esitetään, että määrärahaan lisätään toteutumatta jääville lainanlyhennyksille budjetoidut määrarahat: Kiinteistö Oy Bulevardi 16, 235 418 euroa, As Oy Helsingin Paraistentie 13, 15.015 euroa ja As Oy Suonionkatu 7, 66 666 euroa. Toteutumatta jäävistä lainanlyhennyksistä lisätään määrärahaan 317 099 euroa.

Määrärahan pieneneminen 450 000 euroa: Esitetään, että määrarahasta osoitetaan 150 000 euroa sijoituskiinteistön Pyhän Laurin kappeli ilmanvaihto - hankkeeseen ja 300 000 euron lisämääräraha maankäytösopimusmaksuihin, yhteensä 450 000 euroa.

Määrärahat pienenenevät, määrärahoja kohdistetaan uudelleen

2001267 TA-taso Kirkkojen korjaukset -3 004 885 euroa

TA-tasoon Kirkkojen korjaukset budjetoitiin sekä varat kirkkojen peruskorjaus- ja parannushankkeille, joiden käynnistämisestä seurakunnat ja luottamuselimet tekevät ja ovat tehneet päätökset, että määräraha suunniteltujen korjausten lisäksi ilmaantuviin välittömästi korjattavaksi kiireellisyysperusteella arvioitavien toimenpiteiden toteuttamiseen.

Määräraha kasvaa 545 000 euroa: Esitetään, että Kirkkojen korjaukset - määrärahaan osoitetaan vuoden 2025 alkuperäisessä talousarviossa myönnetty kirkkojen korjaushankkeiden käyttämättä jäävät investointimäärarahat, yhteensä 545 000 euroa. Osoitettavasta määrarahasta 100 000 otetaan Malmin kirkon peruskorjaushankkeelta, 400 000 euroa Mikael Agricolankirkon spiira -hankkeelta ja 45 000 euroa Paavalin kirkon keittiö -hankkeelta.

Määräraha pienenee 3 549 885 euroa: Esitetään, että Kirkkojen korjaukset - määrarahasta osoitetaan 3 549 885 euroa seuraaville hankkeille: Laajasalon kirkon ikkuna -hanke 50 000 euroa, Myllypuron kirkon saneeraus 2 000 000 euroa, Johanneksen kirkonkellokorjaus 33 000 euroa, Kallion kirkon Sibelius-soiton restaurointi 83 000 euroa, Pakilan kirkon rakennusautomaatiohanke 3 885 euroa, Mikael Agricolan kirkon ikkunaprojekti 450 000 euroa, Puistolan kirkon ilmanvaihtokone- ja lämmönjakokeskushanke 100 000 euroa, Viikin kirkon korjaushanke 500 000 euroa, Hermannin varustamon toiminnan siirtyminen Paavalinkirkkoon -hanke 70 000 euroa, Vartiokylän kirkon korjaukset 100 000 euroa, Käpylän kirkon jätekatoshanke 100 000 euroa ja Matteuksen kirkon korjaushanke 60 000 euroa.

2006266 TA-taso energiatehokkuushankkeet -50 000 euroa

Esitetään, että kiinteistötoimelle yhteisesti alkuperäisessä talousarviossa vuodelle 2025 myönnetty määräraha 50 000 euroa osoitetaan hankkeelle Laajasalon kirkko ikkunoiden uusiminen.

2001271 TA-taso/Yksilöimättömät koneet ja laitteet -50 000 euroa

Esitetään, että alkuperäisessä talousarviossa vuodelle 2025 myönnetystä yleisestä määrärahasta kone- ja laitehankintoihin osoitetaan hankkeille 2013055 Pakilan kirkon rakennusautomaatio 30 000 euroa ja 2011847 Lekholman vedenkäsittelylaitteen uusinta 20 000 euroa.

2001280 TA-taso Soitinhankinnat kirkkoihin -50 000 euroa

Tämän TA-tason vuosittaisella määrärahalla katetaan yli 20 000 euron soitinhankintoja sekä suunnittele mattomia investointiluonteisia hankintoja ja töitä, kuten hätätyönä tehtäviä korjaustöitä. Esitetään, että vuoden 2025 alkuperäisessä talousarviossa myönnetty 50 000 euron määräraha osoitetaan hankkeelle 2005195 Malmin hautausmaan ison kappelin urut.

2001266 TA-kohdistamattomat hankkeet -957 819 euroa

TA-kohdistamattomat hankkeet -määräraha on tarkoitettu vuoden aikana vääjäämättä esiin tulevien investointiluonteisten korjaustarpeiden rahoittamiseen. Määrärahasta osoitetaan varat investointihankkeille, jotka ovat alkaneet tai joiden oletetaan alkavan lähiaikoina.

Määräraha kasvaa 60 164 euroa: Esitetään investointikohde TA-taso Kiinteistötoimen kohdistamattomat hankkeet määrärahan kasvattamista 60 164 eurolla varoilla, jotka saatiin käyttötalouden huoneiston osoitteessa Tiirismaantie 4 myynnistä.

Määräraha pienenee 1 017 983 euroa: Esitetään että kohdistamattomille hankkeille varatusta määrärahasta osoitetaan määräraha 325 000 euron määräraha Malmin hautausmaan ison kappelin urkujen peruskorjaukselle, 500 000 euron määräraha Viikin kirkon korjaushankkeelle, 50 000 euron määräraha Korpirauhan vedenhankinta -hankkeelle, 127 663 euron määräraha Seurakuntientalon alapohjan alaisten putkien sukitus -hankkeelle ja 15 320 euroa Meritullin hissien uusimiselle ja korjaukselle. Määrärahasta osoitetaan näille investointihankkeille yhteensä 1 017 983 euroa.

2011824 Bulevardi 16 lainan lyhennys -235 418 euroa

Handelsbanken myi liiketoimintansa Suomessa. Siksi helmikuussa 2025 Kiinteistö Oy Helsingin Bulevardi 16 yhtiölaina järjesteltiin uudelleen. Järjestelyssä lainasta erääntyy vuonna 2025 vain yksi lyhennyserä. Myös lyhennettävä pääoma muuttui. Esitetään, että vuonna 2025 käyttämättä jäävä lyhennykselle varattu määräraha 235 418 euroa osoitetaan investointikohteelle 2001270 TA-taso Osakehuoneistojen peruskorjaukset, josta osoitetaan varoja lainojen lyhennyksiin ja sijoitustoimen investointihankkeille.

2011822 As Oy Helsingin Paraistentie 13 lainan lyhennykset -15 015 euroa

Handelsbanken myi liiketoimintansa Suomessa. Siksi helmikuussa 2025 As Oy Helsingin Paraistentie 13 yhtiölaina järjesteltiin uudelleen. Järjestelyssä lainan pääoma ja lyhennysten euromäärä muuttuivat. Esitetään, että osoitetaan vuonna 2025 käyttämättä jäävä lyhennykselle varattu määräraha 15 015 euroa investointikohteelle 2001270 TA-taso Osakehuoneistojen peruskorjaukset, josta osoitetaan varoja lainojen lyhennyksiin ja sijoitustoimen investointihankkeille.

2001270 As Oy Suonionkatu 7 lainan lyhennykset -66 666 euroa

Handelsbanken myi liiketoimintansa Suomessa. Siksi helmikuussa 2025 As Oy Helsingin Paraistentie 13 yhtiölaina järjesteltiin uudelleen. Järjestelyssä lainan lyhennysten vuonna 2025 euromäärä muuttui. Esitetään, että osoitetaan vuonna 2025 käyttämättä jäävä lyhennykselle varattu määräraha 66 666 euroa

investointikohteelle 2001270 TA-taso Osakehuoneistojen peruskorjaukset, josta osoitetaan varoja lainojen lyhennyksiin ja sijoitustoimen investointihankkeille.

2010706 Puistolan kirkko korjaukset -100 000 euroa

Esitetään, että hankkeelta Puistolan kirkko korjaukset osoitetaan 100 000 euron määräraha hankkeelle Puistolan kirkko ilmanvaihtokone- ja lämmönjakokeskus. Hanke on irrotettu omaksi investointihankkeeksi Puistolan kirkon välttämättä tarpeellisten korjausten kokonaisuudesta.

Aikataulu

Mikäli yhteinen kirkkoneuvosto niin päättää, viedään asia yhteisen kirkkovaltuuston päätettäväksi sen 30.10.2025 kokoukseen. Yhteisen kirkkovaltuuston päätöksen jälkeen päätökset toimeenpannaan mahdollisimman pian.

Vaikutusten ja riskien arviointi

Edellä esitettyjen muutosten perusteella vuosikate kasvaa 3,8 milj. euroa. Aikaisemmat talousarviomuutokset huomioiden vuosikate on tämän muutoksen jälkeen 12,7 milj. euroa. Alkuperäisessä talousaviossa vuosikate oli 17,0 milj. euroa.

Edellä esitettyjen muutosten perusteella investointimäärärahat vähenevät 0,9 milj. euroa. Aikaisemmat talousarviomuutokset huomioiden investoinnit ovat tämän muutoksen jälkeen 29,5 milj. euroa. Alkuperäisessä talousaviossa investoinnit olivat 14,8 milj. euroa.

Edellä esitettyjen muutosten perusteella rahavarat vähenevät 0,9 milj. euroa. Aikaisemmat talousarviomuutokset huomioiden rahavarat vähenevät tämän muutoksen jälkeen 16,6 milj. euroa. Alkuperäisessä talousaviossa rahavarojen määrän kasvu oli 2,2 milj. euroa.

Asiassa ei ole tarpeen tehdä lapsivaikutusten arviointia.

Lisätiedot

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

Kiinteistöjohtaja Osmo Rasimus p. 050 566 6989, osmo.rasimus@evl.fi