

GKF 11.12.2018

GKR 27.11.2018

GKR 13.11.2018

KYRKSLÄTTS KYRKLIGA SAMFÄLLIGHET



BUDGET 2019

VERKSAMHETS- OCH EKONOMIPLAN 2020–2021



BUDGET 2019 OCH VERKSAMHETS- OCH EKONOMIPLAN 2020–2021

1	Allmänt	3
2	Driftsekonomidelen	4
2.1	Bindningsnivå.....	8
2.2	Skatteintäkterna	8
2.3	Förvaltningen	9
2.4	Gemensamt församlingsarbete	11
2.5	Personalkostnader och bruttoutgifter	14
2.6	Församlingarnas budgetar	15
2.6.1	Kyrksläotts finska församling	15
2.6.2	Kyrksläotts svenska församling	17
2.7	Begravningsväsendet	23
2.8	Fastighetsväsendet	24
2.9	Kyrkdalen	26
3	Resultaträkningen	27
4	Investeringar	29
5	Avskrivningar.....	32
6	Finansiering.....	33
7	Gravskötsselfonden	34



BUDGET 2019 OCH VERKSAMHETS- OCH EKONOMIPLAN 2020–2021

1 Allmänt

De senaste åren har den ekonomiska tillväxten i Finland varit bättre än tidigare, produktionen inom samhällsekonomin började öka 2015, och enligt finansministeriet kommer konjunkturtoppen att nås 2018. Den positiva utvecklingen inom landets ekonomi har bara i liten mån kommit till synes i arbetslöshetsgraden. Inflationen väntas öka småningom.

År 2017 förbättrades totalekonomin för den evangelisk-lutherska kyrkan i Finland, men läget är prekärt: för en stor del av församlingarna utvecklas ekonomin i ännu sämre riktning, men å andra sidan finns det församlingar som uppvisar ett överskott. Utvecklingen syns även i församlingarnas kyrkoskatteintäkter. För 141 församlingar har skatteintäkterna minskat och för 138 församlingar har de ökat. Allmänt taget nåddes kulmen på församlingarnas kyrkoskatteintäkter 2009. Fram till 2017 har kyrkoskatteintäkterna minskat med en knapp procent per år.

Trots att ekonomin har återhämtat sig ser det ut som om Kyrksläotts församlingars kyrkoskatteintäkter inte kommer att öka nämnvärt. Även om Kyrksläottsbornas förvärvsinkomster skulle öka inom den privata sektorn, ökar inte den beskattningsbara inkomsten. Detta beror bland annat på de beslut om skattelättnader som statsförvaltningen har fattat. Dessutom minskar nedskärningen av den offentliga sektorns semesterpenningar med 30 procent fortfarande den beskattningsbara inkomsten för löntagare inom den offentliga sektorn 2019. Folkmängden i Kyrkslätt ökar främst på grund av att nativiteten ökar; rätt få nya skattebetalare flyttar till Kyrkslätt. Dessutom inverkar det minskande medlemsantalet i våra församlingar på kyrkoskatteintäkterna.

Trots allt har Kyrksläotts kyrkliga samfällighets kyrkoskatteintäkter varit rätt stabila, och i budgetramen för 2019 beräknades skatteintäkterna försiktigt till 6 900 000 euro. En senare granskning ger vid handen att skatteintäkterna beräknas bli 7 000 000 euro 2019.

Kyrksläotts kyrkliga samfällighets ekonomi bygger på balans. Även om församlingarnas verksamhet har varit mångsidig och aktiv, har verksamhetsplaneringen styrts av en föränderlig ekonomisk situation och ett minskande medlemsantal redan i flera års tid. Strukturella förändringar har genomförts såväl inom samfälligheten som inom församlingarna. Det är möjligt att det finns helt nya lösningar för en minskande eller oförändrad ekonomi, och det torde inte gå att undvika diverse anpassningsåtgärder i framtiden heller.

Underhåll och reparation av fastigheterna är fortfarande en gemensam tyngdpunkt, eller rent av en kritisk faktor. Att använda fastigheterna mer mångsidigt bör ses som en viktig möjlighet i framtiden.

Kyrksläotts kyrkliga samfällighets andel av den statsfinansiering som utdelas av Kyrkans centralfond uppgår till 746 000 euro 2019. Med denna finansieringsandel skall



samfälligheten finansiera uppgifterna inom begravningsväsendet (inte det andliga arbetets andel), folkbokföringen samt de kulturhistoriskt värdefulla byggnadernas underhåll. År 2019 uppgår Kyrkans centralfondsavgift till 6,5 procent av den kalkylmässiga kyrkoskatten. Pensionsfondsavgiften uppgår till 5,0 procent av kyrkoskatteintäkterna.

2 Driftsekonomidelen

Driftsekonomidelens verksamhetsbidrag i Kyrkslätt kyrkliga samfällighets budget 2019 minskar med 433 euro jämfört med budgeten 2018. Årsbidraget uppvisar ett överskott på 471 874 euro, då det i budgeten 2018 uppvisade ett överskott på cirka 257 881 euro. Redovisningsperiodens underskott i budgeten 2019 uppgår till 42 995 euro, då redovisningsperiodens underskott i budgeten 2018 uppgick till 259 258 euro.

I budgeten 2019 uppgår Kyrkslätt kyrkliga samfällighets kyrkoskatteintäkter till 7,0 miljoner euro. Åren 2020 och 2021 uppskattas skatteintäkterna ligga på samma nivå som 2019.

Församlingarnas budgetar överskrider budgetramen. Inom den allmänna förvaltningen sker den en liten minskning jämfört med ramen. Bland annat kommer dataadministrationskostnaderna småningom att minska tack vare övergången till ett nytt IT-område och tack vare att övriga datasystem har förnyats.

Fastighetsväsendet överskrider budgetramen. Inom fastighetsväsendet har man strävat efter att optimera samfällighetens disposition av utrymmena på lång sikt, vilket under kommande år kommer att medföra större hyreskostnader än tidigare, och dessutom måste budgeten för reparationskostnader vara tillräckligt stor. Därför överskrider fastighetsväsendet budgetramen. Församlingarna planerar att använda Råfsö lägerområde betydligt mer än 2018, på grund av att konfirmandårskullen är så stor. Fastighetsväsendets interna lägerområdesintäkter kommer att öka på grund av att lägerområdet används mer internt.

I följande tabell visas fördelningsförhållandet församlingarna emellan. Utgångspunkten är verksamhetsbidragen exklusive församlingarnas förvaltning (det vill säga kyrkobokföringen, kyrkoherdeämbetena och församlingsråden).

Kyrkslätt kyrkliga samfällighets totala verksamhetsbidrag uppgår till cirka 6,5 miljoner euro, och i den summan ingår församlingarnas förvaltning för cirka 250 000 euro och gemensamt församlingsarbete för cirka 400 000 euro. Församlingsarbetets andel av verksamhetsbidraget är cirka hälften.

**Fördelningsförhållandet**

	BU 2018	BU-ram 2019	EP 2020	EP 2021
Församling. sammanlagt	2 947 841	2 781 000	2 753 190	2 725 658
OBS! Kanslier ingår inte				
Fördelningsförhållandet				
Fördelning sammanlagt	2 947 841	2 781 000	2 753 190	2 725 658
Uttagning, Svenska förs.	103 174	97 335	96 362	95 398
Uttagnings, Finska förs.	103 174	97 335	96 362	95 398
Antalet av närvarande medlemmar, Finska förs.	2 173 938	2 050 666	2 030 159	2 009 858
Antalet av närvarande medlemmar, Svenska förs.	567 554	535 664	530 307	525 004
Finska församling sammanl. *)	2 277 113	2 148 001	2 126 521	2 105 256
Svenska församling sammanl. *)	670 728	632 999	626 669	620 402
"Upptagningsprocent"	0,035			

Medlemsantal	2016	2017
Medlemsantal, Finska församling	21496	21289
Medlemsantal, Svenska församling	5612	5561
Finska församling, %	79,3	79,3
Svenska församling, %	20,7	20,7



Driftsekonomi per enhet i budgeten åren 2017–2019 exklusive kalkylmässiga poster och interna hyror:

DRIFTSEKONOMI	BS2017	BS2018	BU2019	FÖRÄNDR	FÖRÄNDR
Allmänna förvaltningen					
Finska församling					
Intäkter	-10 999	-12 100	-11 100	1 000	-8,3
Utgifter	186 610	201 330	193 918	-7 412	-3,7
Netto	175 611	189 230	182 818	-6 412	-3,4
Svenska församling					
Intäkter	-4 174	-4 500	-4 500	0	0,0
Utgifter	95 018	71 780	70 580	-1 200	-1,7
Netto	90 844	67 280	66 080	-1 200	-1,8
Förvaltning					
Intäkter	-70 801	-62 235	-59 910	2 325	-3,7
Utgifter	796 964	798 342	766 966	-31 376	-3,9
Netto	726 163	736 107	707 056	-29 051	-3,9
ALLMÄNNA FÖRVALTNINGEN SAMMANLAGT					
Intäkter	-85 974	-78 835	-75 510	3 325	-4,2
Utgifter	1 078 592	1 071 452	1 031 464	-39 988	-3,7
Netto	992 619	992 617	955 954	-36 663	-3,7
FÖRSAMLINGSVERKSAMHET					
Finska församling					
Intäkter	-175 953	-151 110	-168 960	-17 850	11,8
Utgifter	2 368 880	2 428 391	2 386 555	-41 836	-1,7
Netto	2 192 927	2 277 281	2 217 595	-59 686	-2,6
Svenska församling					
Intäkter	-54 233	-79 630	-82 540	-2 910	3,7
Utgifter	737 879	750 190	737 240	-12 950	-1,7
Netto	683 646	670 560	654 700	-15 860	-2,4
Gemensamt församlingsarbete					
Intäkter	-14 082	-23 000	-12 000	11 000	-47,8
Utgifter	415 929	402 309	416 701	14 392	3,6
Netto	401 847	379 309	404 701	25 392	6,7
FÖRSAMLINGSVERKSAMHET SAMMANLAGT					
Intäkter	-244 268	-253 740	-263 500	-9 760	3,8
Utgifter	3 522 688	3 580 890	3 540 496	-40 394	-1,1
Netto	3 278 419	3 327 150	3 276 996	-50 154	-1,5
BEGRAVNINGSVÄSENDET					
Intäkter	-72 320	-80 000	-93 220	-13 220	16,5
Utgifter	459 654	504 421	507 561	3 140	0,6
Netto	387 334	424 421	414 341	-10 080	-2,4
FASTIGHETSVÄSENDET					
Intäkter	-367 161	-371 350	-390 450	-19 100	5,1
Utgifter	2 172 048	2 151 921	2 267 485	115 564	5,4
Netto	1 804 887	1 780 571	1 877 035	96 464	5,4
DRIFTSEKONOMI SAMMANLAGT					
Intäkter	-769 723	-783 925	-822 680	-38 755	4,9
Utgifter	7 232 982	7 308 684	7 347 006	38 322	0,5
Netto	6 463 259	6 524 759	6 524 326	-433	0,0



Enheternas proportionella andelar av det totala verksamhetsbidraget 2013–2019

VERKSAMHETS BIDRAG	BS2013	BS2014	BS2015	BS2016	BS2017	BU2018	BU2019
	6 443 018	6 579 249	6 630 966	6 458 771	6 463 259	6 524 759	6 524 326
Förvaltning, samfällighet	694 655	878 175	795 856	752 684	726 163	736 107	707 056
Förvaltning, samfällighet %	11 %	13 %	12 %	12 %	11 %	11 %	11 %
Förvaltning, Finska församling	170 731	194 271	176 505	161 028	175 611	189 230	182 818
Förvaltning, Finska förs. %	3 %	3 %	3 %	2 %	3 %	3 %	3 %
Förvaltning, Svenska församling	64 720	87 971	88 322	78 651	90 844	67 280	66 080
Förvaltning, Svenska förs. %	1 %	1 %	1 %	1 %	1 %	1 %	1 %
Fastighetsväsendet	1 494 979	1 590 573	1 652 991	1 745 011	1 804 887	1 780 571	1 877 035
Fastighetsväsen, %	23 %	24 %	25 %	27 %	28 %	27 %	29 %
Begravningsväsendet	294 877	294 860	312 282	371 205	387 334	424 421	414 341
Begravningsväsen, %	5 %	4 %	5 %	6 %	6 %	7 %	6 %
Finska församling	2 607 948	2 473 390	2 537 826	2 309 999	2 192 927	2 277 281	2 217 595
Finska församling, %	40 %	38 %	38 %	36 %	34 %	35 %	34 %
Svenska församling	781 566	717 280	731 358	695 394	683 646	670 560	654 700
Svenska församling, %	12 %	11 %	11 %	11 %	11 %	10 %	10 %
Gemensamma församlingsarbete	333 540	342 729	334 131	344 799	401 847	379 309	404 701
Gemensamma församlingsarb. %	5 %	5 %	5 %	5 %	6 %	6 %	6 %

Den allmänna förvaltningen omfattar kostnaderna för alla enheters hälsovård och dataadministration. År 2019 har cirka 110 000 euro budgeterats för företagshälsovård, cirka 200 000 euro för ITC-kostnader och 65 000 euro för kostnader för Kyrkans servicecentrals tjänster. Tillsammans utgör dessa andelar 5,7 procent av totalbidraget i budgeten, varvid den allmänna förvaltningens övriga andel uppgår till 5,3 procent.



2.1 Bindningsnivå

Gemensamma kyrkofullmäktige slår fast nettosummorna för de olika huvudklasserna, och dessa summor är bindande. Bindningsnivån i huvudklass 2 (församlingsarbete: finska och svenska församlingen samt det gemensamma församlingsarbetet) är församlingsnivån. I huvudklasserna 1 (allmän förvaltning), 4 (begravningsväsendet), 5 (fastighetsväsendet) och 6 (resultaträkningsdelen) är bindningsnivån huvudklassnivån. I investeringsdelen är bindningsnivån kostnadsställenivån.

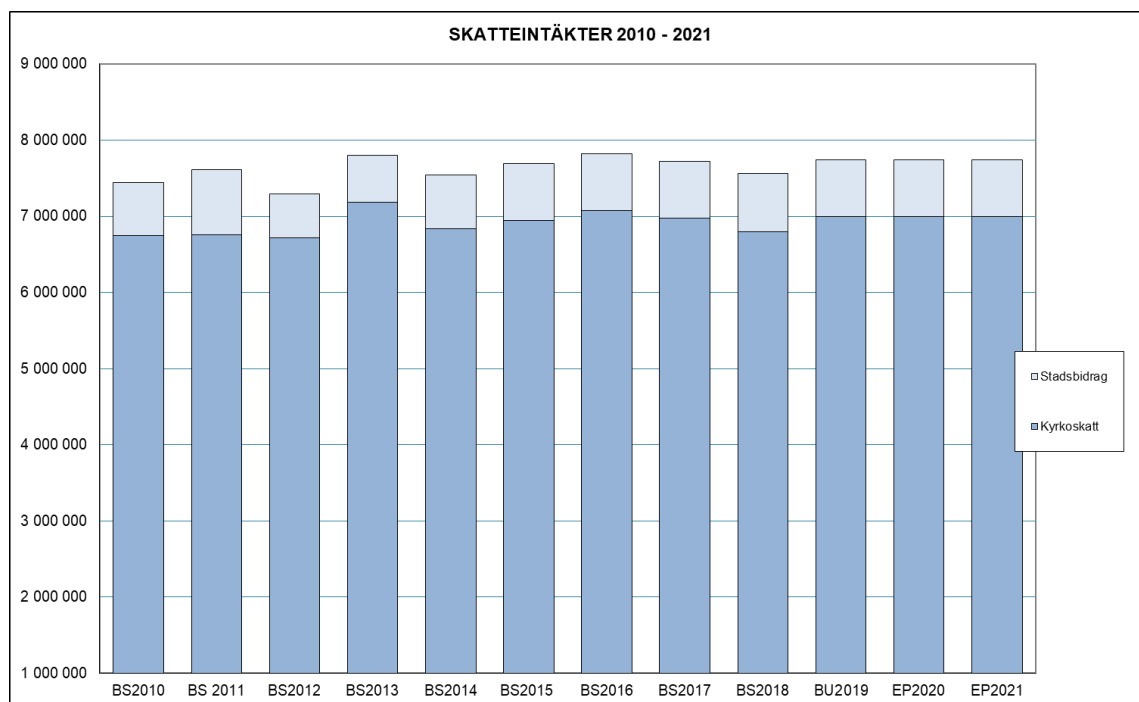
Driftsplanen, det vill säga budgeten per konto, framläggs för gemensamma kyrkorådet för beslut. Församlingsråden och gemensamma kyrkorådet följer upp budgetutfallet.

2.2 Skatteintäkterna

Budgeten bygger på en kyrkoskattesats på 1,25 procent. År 2019 beräknas kyrkoskatte-intäkterna uppgå till cirka 7 000 000 euro. Statens finansieringsandel, som har ersatt samfundsskattens avkastningsdel, har för 2019 uppskattats till 746 000 euro, vilket ligger i linje med Kyrksläotts nivå på lång sikt med beaktande av samfundsskattens avkastningsandel.

Kyrkoskatteintäkterna ökade ända till 2011. År 2012 var kyrkoskatteintäkterna lite mindre än 2011, men 2013, som är det hittills bästa året ur kyrkoskattesynvinkel, ökade intäkterna med 7 procent jämfört med 2012. De senaste åren har kyrkoskatteintäkterna hållits rätt stabila, och de har uppgått till knappt 7 miljoner euro. I det följande visas kyrkoskatteutvecklingen som sifvertabell och diagram.

ÅR		%
BS2005	5 183 200	
BS2006	5 571 051	7,5
BS2007	6 094 899	9,4
BS2008	6 464 072	6,1
BS2009	6 665 927	3,1
BS2010	6 748 602	1,2
BS2011	6 753 305	0,1
BS2012	6 706 617	-0,7
BS2013	7 189 367	7,2
BS2014	6 838 376	-4,9
BS2015	6 950 490	1,6
BS2016	7 076 554	1,8
BS2017	6 970 824	-1,5
BU2018	6 800 000	-2,5
BU2019	7 000 000	2,9
EP2020	7 000 000	0,0
EP2021	7 000 000	0,0



2.3 Förvaltningen

Huvudklassen förvaltning omfattar förutom samfällighetens förvaltning kyrkobokföringen, kyrkoherdeämbetena och församlingsråden, vilka visas i samband med församlingarna.

Verksamhetsbidraget för samfällighetens och församlingarnas förvaltning i budgeten 2019 är cirka 36 600 euro mindre än i budgeten 2018, bland annat på grund av att församlingsval hölls 2018.

Samfällighetens förvaltning betjänar församlingarna. I förvaltningens budget upptas bland annat IT-tjänsterna, företagshälsovården, telefontjänsterna, ekonomi-förvaltningen, personalförvaltningen, gemensamma kyrkorådet och gemensamma kyrkofullmäktige. Exempelvis påverkar verksamhetens ständigt ökande IT-behov uttryckligen förvaltningen och därmed förvaltningens budget.

Verksamhetsbidraget i samfällighetens förvaltningsbudget 2019 är cirka 29 000 euro mindre än i budgeten 2018. Minskningen beror på församlingsvalet 2018.

Verksamhetsbidraget för folkbokföringen, kyrkoherdeämbetena och församlingsråden i budgeten 2019 är cirka 7 600 euro mindre än i budgeten 2018.



Samfällighetens förvaltning har fem anställda. Förvaltningens mål för 2019 är följande:

- att förbättra den interna faktureringen och uppföljningen av hur lokalerna används i samarbete med fastighetsväsendet
- att utveckla samarbetet och kommunikationen samt informationen inom samfällighetens verksamhetsområden samt mellan samfälligheten och församlingarna
- att använda existerande datasystem effektivare och vid behov förnya dem
- att göra administrationen av datasystemen tydligare
- att automatisera faktureringsfunktionerna
- att ytterligare automatisera den övriga bokföringen och löneräkningen
- att som gemensam målsättning för hela samfälligheten stödja arbetshälsan och arbetsförmågan, i synnerhet genom att satsa på förebyggande åtgärder och effektivisera användningen av existerande verktyg
- att utveckla administrationen av begravningsväsendet
- att utöka användningen av den elektroniska ärendehantering och att etablera den i hela organisationens beslutsfattande
- att göra de grundläggande funktionerna och processerna i samfälligheten tydligare och att beskriva dem

Förvaltning, samfällighet

	BS	BU	BU	Differens	Differens %
Förvaltning, samfällighet	2017	2018	2019	2018-2019	2018-2019
Verksamhetsintäkter	-53 789	-42 300	-42 300	0	0,0
Personalutgifter	260 770	289 912	275 456	14 456	5,0
Övriga verksamhetsutgifter	513 851	488 930	473 810	15 120	3,1
Verksamhetsutgifter sammanlagt	774 621	778 842	749 266	29 576	3,8
Verksamhetsbidrag externt	720 832	736 542	706 966	29 576	4,0
Interna intäkter	-17 012	-19 935	-17 610	-2 325	11,7
Interna kostnader	22 343	19 500	17 700	1 800	9,2
Verksamhetsbidrag int och ext	726 163	736 107	707 056	29 051	3,9
Interna hyror	76 879	66 967	69 645	-2 678	-4,0
Övervältringar	-803 043	-873 272	-803 043	-70 229	8,0
Utgiftsområdebidrag int och ext	-1	-70 198	-26 342	-43 856	62,5



2.4 Gemensamt församlingsarbete

I det gemensamma församlingsarbetet ingår familjerådgivningen, de gemensamma rekreations- och utbildningsanslagen för församlingarnas anställda samt församlingarnas bidrag till bland annat missionen.

Räknat i euro hålls bidragen på samma nivå som 2018. Ett anslag på cirka 10 000 euro har reserverats för frivilligverksamhet under gemensamt församlingsarbete. Bägge församlingarna deltar i verksamheten.

Kyrkans familjerådgivning erbjuder professionell samtalshjälp i frågor som gäller parförhållande och familj samt vid krissituationer i livet.

Familjerådgivningens tyngdpunktsområden 2019 är följande:

- att sköta klientarbetet genom att ta emot tidsbeställningssamtal 2 timmar per vecka och genom att erbjuda samtalshjälp på bägge inhemska språken och vid behov på engelska och ryska till individer, par och familjer samt medling i familjefrågor vid skilsmässor. Målet är att kunna erbjuda samtalshjälp till alla som vill ha det, om klienternas livssituation medger det.
- att starta en terapeutisk parförhållandegrupp under året. Våren 2019 planeras en känslocentrerad parförhållandekurs med plats för minst sex och högst åtta par.
- att stärka samarbetet med Kyrksläotts kommuns social- och familjetjänster. Samarbetet omfattar teamarbete vid klientkontakter och klienthandledning, samordning av medlingen i familjefrågor och samarbetsmöten.
- att fortsätta samarbetet med aktörerna inom kyrkans familjerådgivning på gemensamma möten samt genom att delta i riksomfattande rådplägningsdagar.
- att samarbeta med Sjundeå och Ingå kommuner enligt gällande avtal samt med Sjundeå finska församling på basis av ett nytt avtal.
- att samarbeta med vuxenarbetets och familjearbetets nätverk. Familjerådgivarna deltar som experter i bägge församlingarnas sammankomster i anslutning till familjearbetet i mån av resurser, exempelvis i familjeklubbarna två gånger per år, konfirmandernas föräldrakväll.
- att genom regelbunden arbetshandledning och utbildning se till att kvaliteten på verksamheten hålls uppe, följs upp och utvecklas. Bägge familjerådgivarna deltar i kyrkans specialutbildning för familjerådgivningen 2019. Respons på familje-rådgivningen samlas in av alla klienter.

Familjerådgivningens plan för 2020–2021:

- att sköta familjerådgivningens grundläggande uppgifter enligt planen för 2019. Efter att familjerådgivarnas egen specialutbildning tar slut förbättras centralens resurser att sköta de grundläggande uppgifterna från och med början av 2020.



- målet är att agera aktivt vid den förändring som social- och hälsovårdsreformen för med sig.

Samarbetet med församlingens familjearbete fortgår, till exempel i form av sakkunnigbesök på familjearbetets olika sammankomster, exempelvis föräldrakvällar och relationskvällar.

Gemensamt församlingsarbete

	<i>BS</i>	<i>BU</i>	<i>BU</i>	<i>Differens</i>	<i>Differens %</i>
Gemensamt församlingsarbete	2017	2018	2019	2018-2019	2018-2019
Verksamhetsintäkter	-14 082	-23 000	-12 000	-11 000	47,8
Personalutgifter	128 194	116 559	117 901	-1 342	-1,2
Övriga verksamhetsutgifter	284 216	285 100	298 150	-13 050	-4,6
Verksamhetsutgifter sammanlagt	412 410	401 659	416 051	-14 392	-3,6
Verksamhetsbidrag externt	398 328	378 659	404 051	-25 392	-6,7
Interna kostnader	3 519	650	650		0,0
Verksamhetsbidrag int och ext	401 847	379 309	404 701	-25 392	-6,7
Interna hyror	11 474	10 816	8 742	2 074	19,2
Övervältringar	114 178	103 218	115 738	-12 520	-12,1
Utgiftsområdebidrag int och ext	527 499	493 343	529 181	-35 838	-7,3

På följande sida visas anslagen till det gemensamma församlingsarbetet som helhet och per uppgiftsområde.



GEMENSAMT FÖRSAMLINGSARBETE					BS2017	BU2018	BU2019
UNDERSTÖD							
MUSIK							
	Lappböle Hornkapell			800			
	Kyrkslätt kammarkör			1 000			
	Kyrkslätt kammarorkester			1 000			
	Musik sammanlagt			2 800	2 800	2 800	2 800
DIAKONI							
	Ersättning för sådan verksamhet som en annan församling upprätthåller						
	Nylands spec.serv.district för handikappade				9 625	9 000	9 000
SJUKHUSSJÄLAVÅRD							
	Ersättning för sådan verksamhet som en annan församling upprätthåller						
	Nylands församlingsförbund för sjukhussjälavårdsarbete						
	Jorv sjukhussjälavård				1 068	2 000	2 000
SAMTALTJÄNST							
	Ersättning för sådan verksamhet som en annan församling upprätthåller						
	Församlingarnas samtaltjänst				2 261	2 000	2 000
MISSION							
	Understöd till kyrkans officiella missionsorganisationer						
	Finska församlingen			134 300			
	Svenska församlingen			35 700			
	Sammanlagt			170 000	170 000	170 000	170 000
	Sjömanskyrkan				3 000	3 000	3 000
	Övriga understöd						
	Risti församlingsarbete i Estland			3 500			
	Lån åt prästen i Paldinsk			5 000			
	Sammanlagt			8 500	8 500	8 500	8 500
	Mission sammanlagt				181 500	181 500	181 500
Internationell diakoni							
	Kyrkans utlandshjälp			23 000			
	Hatsina församlingsarbete / Inkeris kyrka			2 000			
	Internationell diakoni sammanlagt			25 000	25 000	25 000	25 000
ÖVRIGT FÖRSAMLINGSARBETE							
ÖVRIGA UNDERSTÖD							
	Merikappelin tuki ry			10 000			
	Suomen raamattuopisto			2 000			
	Kansan raamattuseura			3 000			
	Lärkkulla-Stiftelsen			4 000			
	Övriga församlingsarbete sammanlagt			19 000	19 000	19 000	19 000
	Medlemsavgifter				0	1 000	1 000
	Gemensam utbildning och rekreation för personalen				12 476	12 000	24 000
	Övriga kostnader				22 665	17 600	13 000
	Frivillig arbete				7 425	9 632	10 000
	Familjerådgivning				114 296	120 777	111 935
ÖVRIGT FÖRSAMLINGSARBETE SAMMANLAGT					175 862	180 009	178 935
GEMENSAMT FÖRSAMLINGSARBETE SAMMANLAGT					398 116	402 309	401 235
DÄR AV UNDERSTÖD					241 254	241 300	241 300



2.5 Personalkostnader och bruttoutgifter

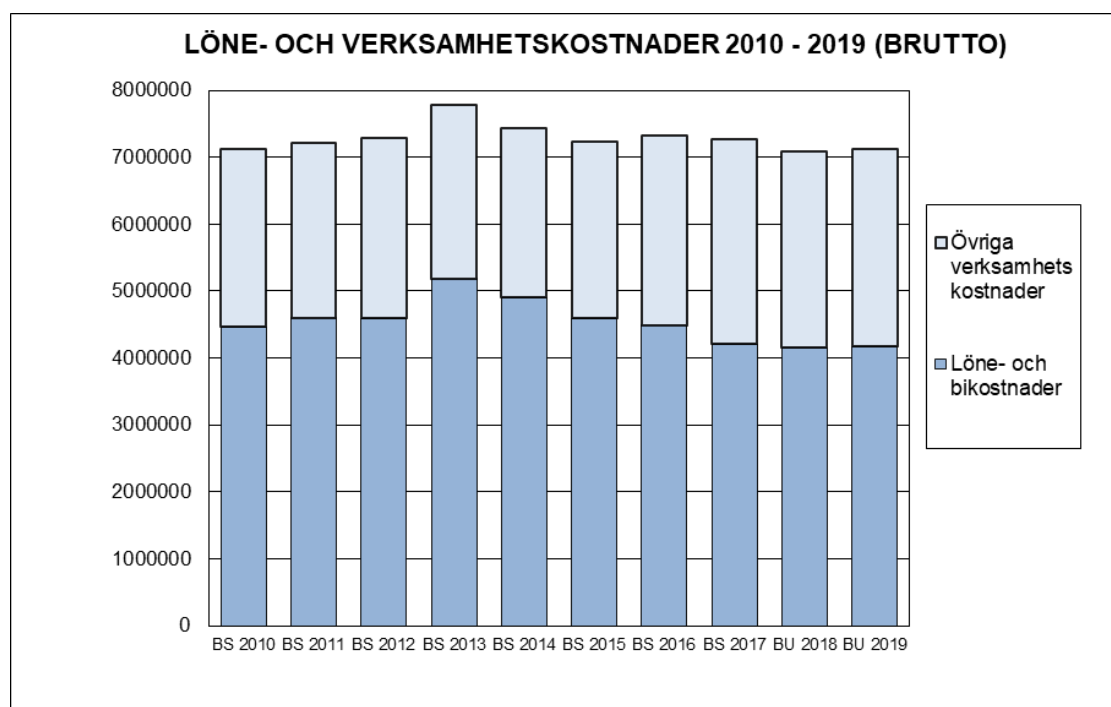
Personalkostnaderna uppgår till 4 173 602 euro 2019, och deras procentuella andel av de externa bruttoverksamhetskostnaderna (7 145 245 euro) är 58 procent i budgeten 2019, vilket är samma andel som 2018. Lönesänkningarna som konkurrenskraftsavtalet medför har beaktats i siffrorna, och utgångspunkten är att lönerna inte kommer att höjas.

Från 2010 till 2019 har bruttoverksamhetskostnaderna minskat med cirka 60 000 euro.

Från 2010 till 2019 har personalkostnaderna minskat med cirka 427 000 euro (cirka 10 procent) och från 2013 till 2019 med 735 000 euro (cirka 16 procent). Andra kostnader som hänför sig till personalen, som utbildnings- och rekreationskostnader eller kostnader för företagshälsovård, har inte räknats in i personalkostnaderna.

Verksamhetskostnaderna 2019 uppgår till 2 971 643 euro. Från 2010 till 2019 har de ökat med cirka 14 procent och från 2013 till 2019 med cirka 16 procent.

Utvecklingen av löne- och bikostnaderna samt bruttoverksamhetskostnaderna exklusive avskrivningar och utgifterna för Kyrkdalen i hela samfälligheten visas i följande diagram.





2.6 Församlingarnas budgetar

Församlingarnas budgetar godkändes i församlingsråden i oktober och november. I budgeten 2019 ökar såväl finska församlingens som svenska församlingens verksamhetsintäkter jämfört med 2018. Verksamhetskostnaderna minskar med cirka 53 500 euro för finska församlingens del och med cirka 21 000 euro för svenska församlingens del jämfört med 2018, då man räknar med att semesterpenningen skurits ned med 30 procent, vilket syns i lönekostnaderna.

Diagrammen på sidorna 20–23 visar hur församlingarnas totalkostnader har utvecklats åren 2015–2019 och hur budgeten fördelas på de olika verksamhetsområdena.

2.6.1 Kyrkslätt finska församling

Utöver den grundläggande verksamheten kommer följande att vara Kyrkslätt finska församlingens tyngdpunktsområden 2019:

- samarbetsinriktning (samarbetspartner såväl utanför församlingen som mellan församlingens verksamhetsområden)
- konfirmandarbetet (att ta i bruk den nya lokala planen enligt Plan för konfirmand-arbetet 2017)
- gudstjänstlivet (i synnerhet i förhållande till de två ovannämnda tyngdpunkterna)

Då verksamhetsområdena har planerat sin verksamhet och gjort upp sina budgetförslag har de förbundit sig till ovannämnda tyngdpunktsområden. Vi kommer att pröva på en ny verksamhets- och arbetskultur i den nya lokalen i Kirsikka, som tas i bruk i början av året.

Budgetramen har blivit stramare jämfört med innevarande år 2018. Dessutom påverkar löneförhöjningarna på våren och engångspotten i början av 2019 helheten.

I jämförelse med innevarande år innebär budgetförslaget 2019 i praktiken att lönerna har skurits ned med följande tjänster: I kaplan (tjänsten otillsatt), special-ungdomsarbetsledare (studieledig), ledare för småbarnsfostran. Anpassningsåtgärderna påverkar utbudet på och tillgången till tjänster för barn, skolbarn, ungdomar och familjer.



Egentligt församlingsarbete

	BS	BU	BU	Differens	Differens %
<i>Finska församlingen</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2018-2019</i>	<i>2018-2019</i>
Verksamhetsintäkter	-175 953	-151 110	-168 960	17 850	-11,8
Personalutgifter	1 795 475	1 803 261	1 765 177	38 084	2,1
Övriga verksamhetsutgifter	478 171	498 745	483 278	15 467	3,1
Verksamhetsutgifter sammanlagt	2 273 646	2 302 006	2 248 455	53 551	2,3
Verksamhetsbidrag externt	2 097 693	2 150 896	2 079 495	71 401	3,3
Interna kostnader	95 234	126 385	138 100	-11 715	-9,3
Verksamhetsbidrag ext och int	2 192 927	2 277 281	2 217 595	59 686	2,6
Interna hyror	1 655 408	1 479 918	1 577 682	-97 764	-6,6
Övervältringar	1 186 986	1 217 041	1 202 121	14 920	1,2
Utgiftsområdebidrag int och ext	5 035 321	4 974 240	4 997 398	-23 158	-0,5

Kyrkobokföringen, kyrkoherdeämbetet och församlingsråden

	BS	BU	BU	Differens	Differens %
<i>Förvaltning, finska församlingen</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2018-2019</i>	<i>2018-2019</i>
Verksamhetsintäkter	-10 999	-12 100	-11 100	-1 000	8,3
Personalutgifter	178 973	190 190	182 028	8 162	4,3
Övriga verksamhetsutgifter	6 087	8 790	9 590	-800	-9,1
Verksamhetsutgifter sammanlagt	185 060	198 980	191 618	7 362	3,7
Verksamhetsbidrag externt	174 062	186 880	180 518	6 362	3,4
Interna kostnader	1 550	2 350	2 300	50	2,1
Verksamhetsbidrag int och ext	175 611	189 230	182 818	6 412	3,4
Inerna hyror	77 489	67 499	70 198	-2 699	-4,0
Övervältringar	166 362	137 964	166 057	-28 093	-20,4
Utgiftsområdebidrag int och ext	419 462	394 693	419 073	-24 380	-6,2



2.6.2 Kyrkslätt svenska församling

Utöver den grundläggande verksamheten är Kyrkslätt svenska församlings mål för 2019 följande:

- att göra innehållet på Klockaren-webbsidorna mångsidigare och att uppdatera det regelbundet.
- att aktivt försöka nå församlingsmedlemmarna via vår egen Facebook-sida.
- att inom ungdomsarbetet sträva efter att uppehålla den nuvarande samlande verksamheten och få större synlighet.
- under vårens lopp håller svenska församlingen högmässor kl. 17 den sista söndagen i månaden. Dessa är temahögmässor, exempelvis familjehögmässor, Sång och bön-högmässor och högmässor i Taizé-anda. Den mest krävande och största satsningen i vår är den radierade jazzhögmässan 31.3.2019 i Sankt Mikael's kyrka.
- Svenska församlingen strävar efter att aktivera sina medlemmar:
 - genom att två gånger om året bjuda in de församlingsmedlemmar som fyller 70 år och uppåt (70, 75, 80 osv.) till högmässa och därefter på födelsedagsfest med program.
 - genom att barnarbetet håller familjehögmässor, skickar ut födelsedags- och dopkort till barn samt ordnar kalas för alla barn som fyller 4 år.
 - genom att aktivera nätverksarbetet med regelbundna personalbesök på daghem och i skolor och lekparkar.
 - genom att i ungdomslokalen Hörnan arrangera regelbundna sammankomster i trygg miljö under övervakning av vuxna.
- 2019 är de nyvalda förtroendevaldas första verksamhetsår. De bjuds in tillsammans med de anställda så att de får bekanta sig med varandra. Svenska församlingen strävar efter att väcka intresse för att delta i församlingsarbetet i alla åldersgrupper.

Budgetramen för 2019 har visat sig vara för snäv. Vi har inte lyckats göra upp en så sträng budget, och vi kommer att överskrida budgetramen. För att hålla ekonomin i balans har vi beaktat följande i vår planering:

- Vi använder färre utomstående musiker i konsertverksamheten.
- Vi köper inte annonsplats i lokaltidningarna, utan församlingen strävar efter att ha ett bra förhållande till pressen och få synlighet genom att skriva artiklar och tillkännagivanden. Vi strävar efter att producera vårt informationsmaterial själva i mån av möjlighet.



- Samarbetet mellan olika sektorer inom barn-, ungdoms- och diakoniarbetet fortsätter.
- Söndagsskolan utgår tills vidare ur verksamheten. Genom att aktivt använda Mikaelshörnan under högmässorna ger vi familjer en chans att delta i högmässorna.
- Genom sektoröverskridande samarbete har vi lyckats säkra konfirmandarbetet och hjälpledarutbildningen.

Egentligt församlingsarbete

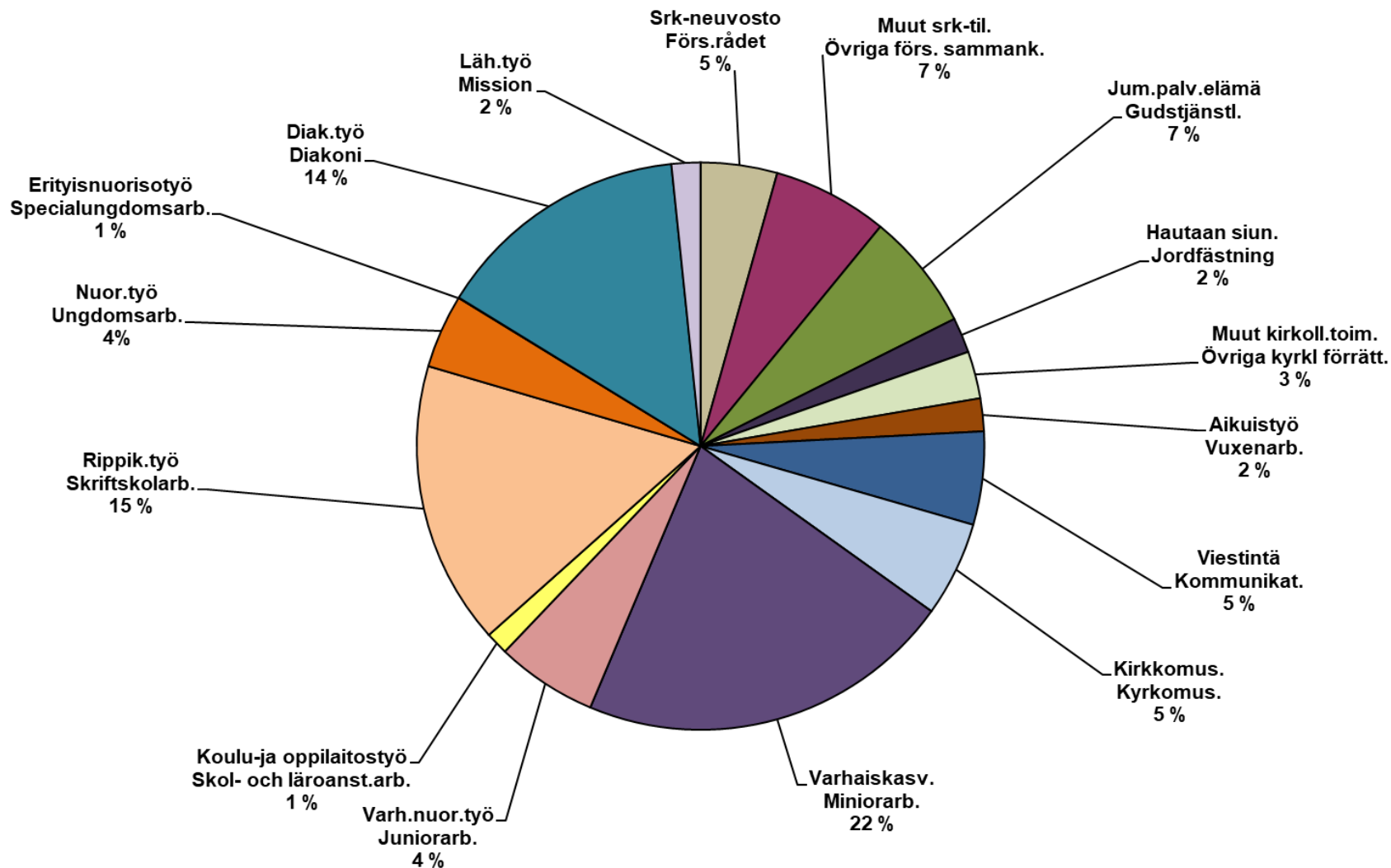
	BS	BU	BU	Differens	Differens %
<i>Svenska församlingen</i>	2017	2018	2019	2018-2019	2018-2019
Verksamhetsintäkter	-54 233	-79 630	-82 540	2 910	-3,7
			0		
Personalutgifter	506 909	530 835	511 295	19 540	3,7
Övriga verksamhetsutgifter	206 040	187 905	186 385	1 520	0,8
Verksamhetsutgifter sammanlagt	712 949	718 740	697 680	21 060	2,9
Verksamhetsbidrag externt	658 716	639 110	615 140	23 970	3,8
Interna kostnader	24 930	31 450	39 560	8 110	25,8
Verksamhetsbidrag int och ext	683 646	670 560	654 700	15 860	2,4
Interna hyror	467 306	444 436	446 796	-2 360	-0,5
Övervältringar	344 758	337 402	327 755	9 647	2,9
Utgiftsområdebidrag int och ext	1 495 710	1 452 398	1 429 251	23 147	1,6

Kyrkobokföringen, kyrkoherdeämbetet och församlingsråden

	BS	BU	BU	Differens	Differens %
<i>Förvaltning, svenska församlingen</i>	2017	2018	2019	2018-2019	2018-2019
Verksamhetsintäkter	-4 174	-4 500	-4 500	0	0,0
	0	0	0		
Personalutgifter	82 289	66 480	65 480	1 000	1,5
Övriga verksamhetsutgifter	12 229	4 300	4 100	200	4,7
Verksamhetsutgifter sammanlagt	94 518	70 780	69 580	1 200	1,7
Verksamhetsbidrag externt	90 344	66 280	65 080	1 200	1,8
Interna kostnader	500	1 000	1 000	0	0,0
Verksamhetsbidrag int och ext	90 844	67 280	66 080	1 200	1,8
Interna hyror	108 899	109 231	100 707	8 524	7,8
Övervältringar	128 598	88 316	128 390	-40 074	-45,4
Utgiftsområdebidrag int och ext	328 341	264 827	295 177	-30 350	-11,5



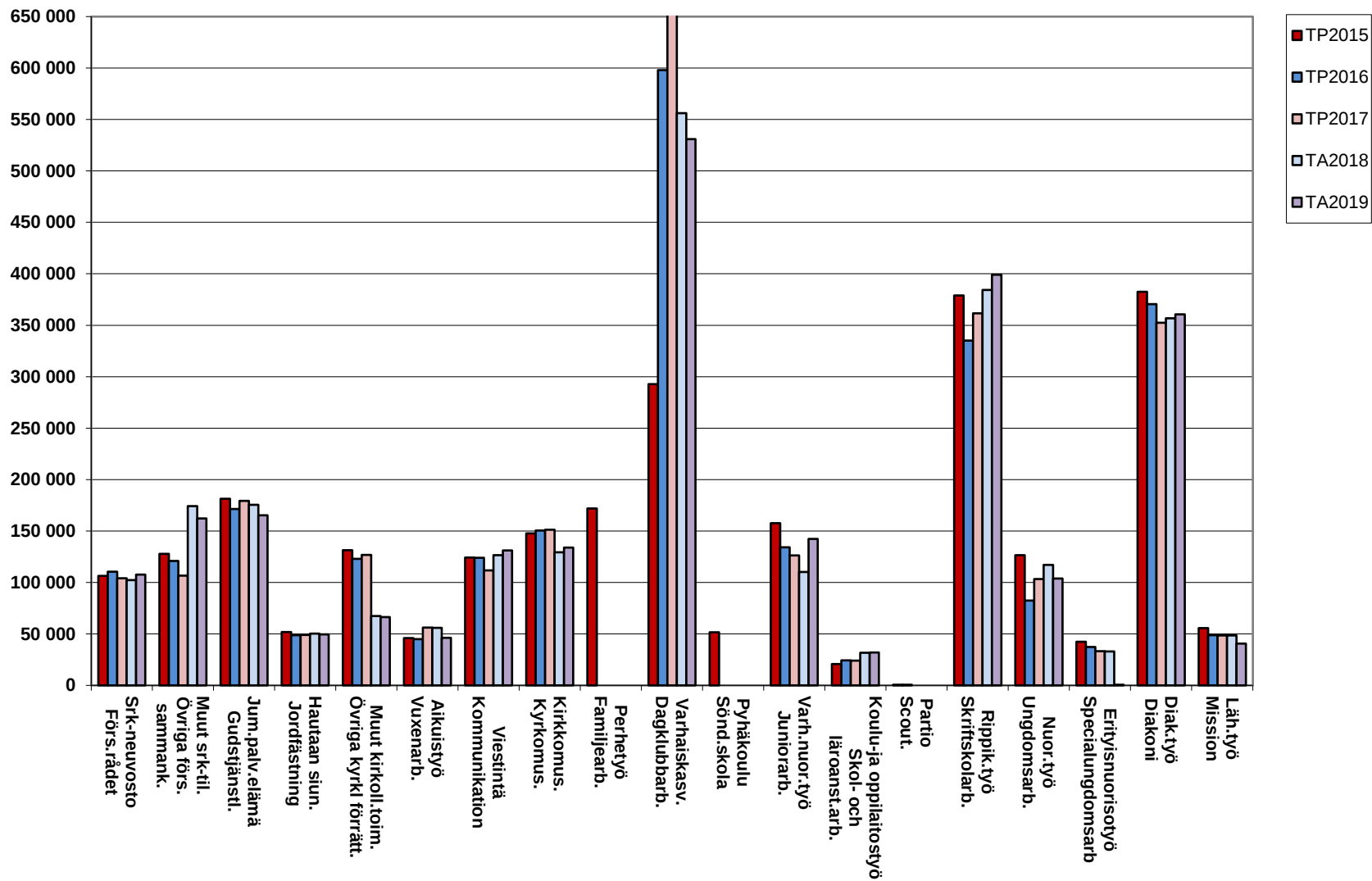
SUOMALAISEN SEURAKUNNAN TYÖMUOTOJEN PROSENTUAALISET OSUUDET 2019
VERKSAMHETSOMRÅDENAS PROCENTUELLA ANDELAR I FINSKA FÖRSAMLINGEN 2019





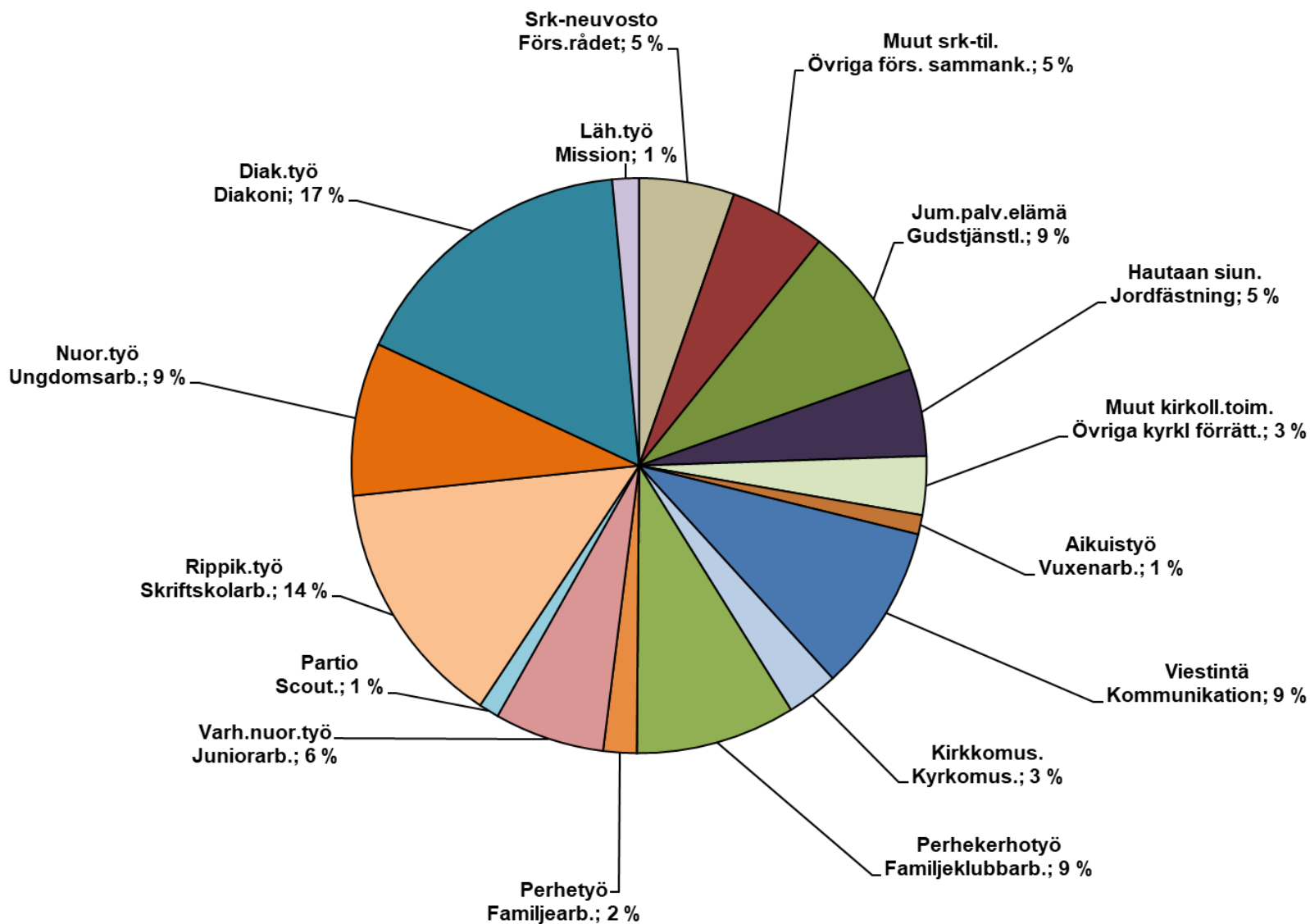
SUOMALAISEN SEURAKUNNAN ULKOISET MENOT 2015 - 2019
FINSKA FÖRSAMLINGENS EXTERNA UTGIFTER 2015 - 2019

Euro



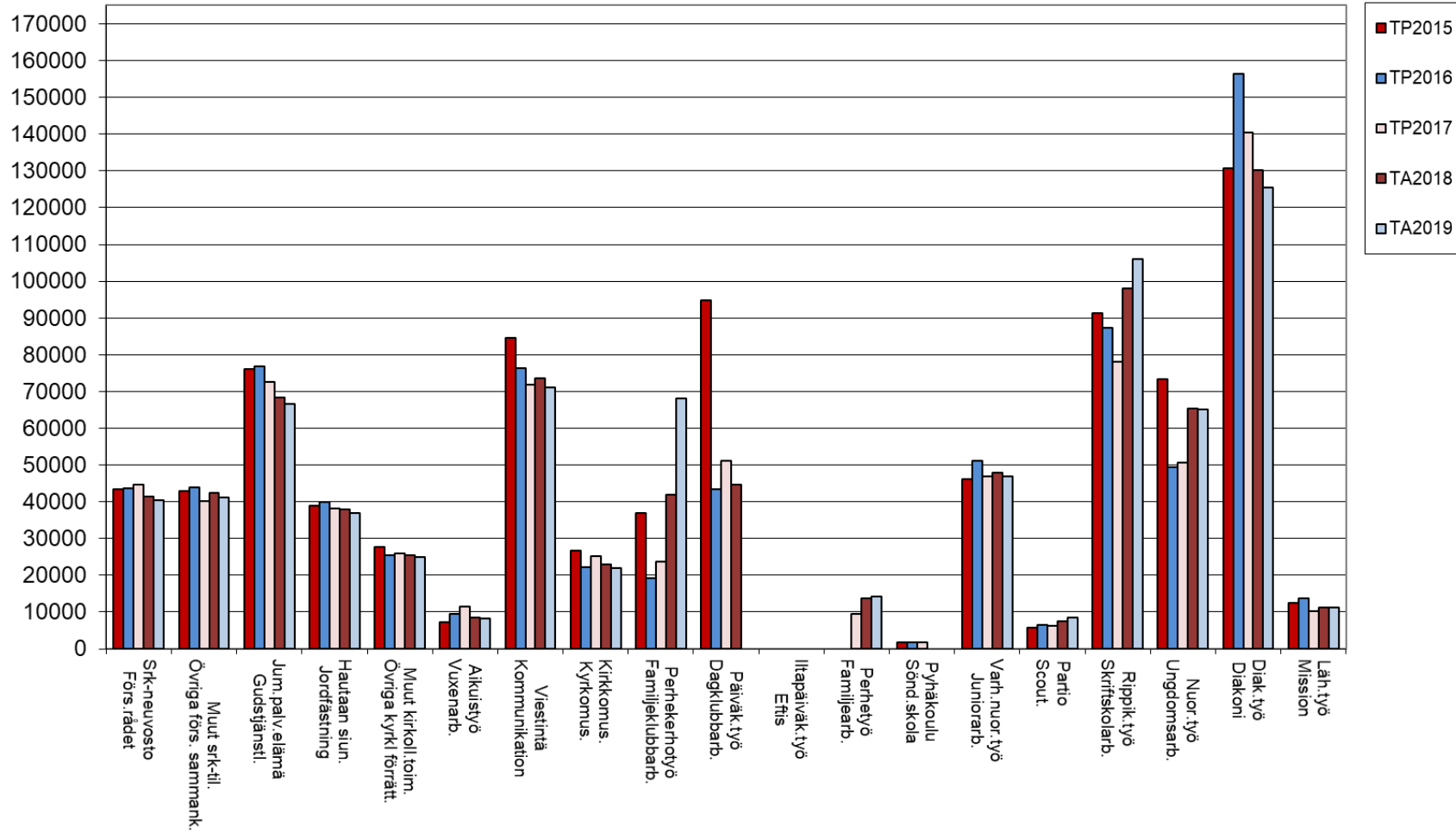


RUOTSALAISEN SEURAKUNNAN TYÖMUOTOJEN PROSENTUAALISET OSUUDET 2019
VERKSAMHETSOMRÄDENAS PROCENTUELLA ANDELAR I SVENSKA FÖRSAMLINGEN 2019





RUOTSALAISEN SEURAKUNNAN ULKOISET MENOT 2015 - 2019
SVENSKA FÖRSAMLINGENS EXTERNA UTGIFTER 2015 - 2019





2.7 Begravningsväsendet

Begravningsväsendets uppgift är att sköta begravningsplatserna i Kyrkslätt. Dessa är Gamla begravningsplatsen, Urnlunden och Råkulla begravningsplats i centrum av Kyrkslätt samt Haapajärvi begravningsplats i norra Kyrkslätt

Begravningsväsendets mål för 2019 är följande:

- att bereda avdelning E på Haapajärvi begravningsplats så att den lämpar sig för kistbegravningar genom att fälla träd och byta ut jordmassor. År 2019 bearbetas hälften av området och den andra hälften de följande åren.
- att ta i bruk urnavdelning Hb på Haapajärvi begravningsplats.
- att delvis förnya trädbeståndet på Haapajärvi begravningsplats. Gamla träd avlägsnas och nya planteras.
- att bygga ett styrsystem (stenrännor) för regnvatten på begravningsplatsen vid Sankt Mikael's kyrka (Gamla begravningsplatsen).
- att förnya växtligheten på vissa avdelningar i Sankt Mikael's urnlund.
- att jämna ut de gräsbevuxna områdena på Råkulla begravningsplats.

Begravningsväsendet

	<i>BS</i>	<i>BU</i>	<i>BU</i>	<i>Differens</i>	<i>Differens %</i>
Begravningsväsendet	2017	2018	2019	2018-2019	2018-2019
Verksamhetsintäkter	-72 320	-80 000	-93 220	13 220	-16,5
Personalutgifter	317 331	303 001	313 876	-10 875	-3,6
Övriga verksamhetsutgifter	141 924	200 770	193 035	7 735	3,9
Verksamhetsutgifter sammanlagt	459 255	503 771	506 911	-3 140	-0,6
Verksamhetsbidrag externt	386 935	423 771	413 691	10 080	2,4
Interna kostnader	399	650	650	0	0,0
Verksamhetsbidrag int och ext	387 334	424 421	414 341	10 080	2,4
Avskrivningar sammanlagt	85 177	87 890	95 000	-7 110	-8,1
Utgiftsområdebidrag	472 511	512 311	509 341	2 970	0,6
Interna hyror	4 271	3 720	3 869	-149	-4,0
Övervältringar	224 146	249 796	224 147	25 649	10,3
Utgiftsområdebidrag int och ext	700 928	765 827	737 357	28 470	3,7



	BS	BU	BU	Differens	Differens %
Begravningsväsendet	2017	2018	2019	2018-2019	2018-2019
Verksamhetsintäkter	-72 320	-80 000	-93 220	13 220	-16,5
Personalutgifter	317 331	303 001	313 876	-10 875	-3,6
Övriga verksamhetsutgifter	141 924	200 770	193 035	7 735	3,9
Verksamhetsutgifter sammanlagt	459 255	503 771	506 911	-3 140	-0,6
Verksamhetsbidrag externt	386 935	423 771	413 691	10 080	2,4
Interna kostnader	399	650	650	0	0,0
Verksamhetsbidrag int och ext	387 334	424 421	414 341	10 080	2,4
Avskrivningar sammanlagt	85 177	87 890	95 000	-7 110	-8,1
Utgiftsområdebidrag	472 112	511 661	508 691	2 970	0,6
Interna hyror	4 271	3 720	3 869	-149	-4,0
Övervältringar	224 146	249 796	224 147	25 649	10,3
Utgiftsområdebidrag int och ext	700 529	765 827	736 707	28 470	3,7

2.8 Fastighetsväsendet

Fastighetsväsendet i Kyrkslätt kyrkliga samfällighet ser till att församlingarna har lokaler att verka i. Fastighetsväsendet underhåller och reparerar fastigheterna och erbjuder vaktmästar-, städ-, kosthålls- och lägerområdestjänster.

Fastighetsväsendets mål för 2019 är:

- att göra servicen och underhållet av fastigheterna mer planmässig och förbättra uppföljningen bl.a. genom att ta i bruk en elektronisk servicebok för alla fastigheter
- att öka distansövervakningen av fastigheternas tekniska apparatur
- att effektivare följa upp nyttjandegraden för fastigheterna
- att göra en utredning om och ett förslag på hur fastigheterna kunde användas effektivare och vilka fastigheter som kunde avyttras
- att förbättra förutsättningarna för samarbete såväl inom fastighetsväsendet som mellan fastighetsväsendet och övriga verksamhetsområden
- att förlänga säsongen för Räfsö lägerområde jämfört med nuläget på ett ekonomiskt lönsamt sätt
- att precisera principerna för samfällighetens kosthållsverksamhet och göra upp en långtidsplan för densamma
- att måla taket och väggbeklädnaden i trä på Masaby kyrka
- att göra upp ett fungerande projekthanteringssystem för samfälligheten



- att ta i bruk lokalen i Kirsikka

Fastighetsväsendets verksamhetsbidrag uppgår 2019 till cirka 1 877 035 euro, vilket är cirka 96 000 euro mer än i budgeten 2018.

De största utgiftsposterna som skall finansieras 2019 är, förutom de fasta underhållskostnaderna, hyreskostnader och kostnader för reparation och underhåll av fastigheter samt kostnader för byggande och underhåll av områden. En pott på 40 000 euro har anslagits för reparations- och servicearbeten på Räfsö lägerområde, och 15 000 euro för inköp av nya möbler och inventarier. För de övriga fastigheternas del finansieras ur budgeten för verksamhetskostnader bara underhållsreparationer eller små ändringsarbeten och inköp av nya tekniska apparater eller möbler för att ersätta sådana som tjänat ut.



Fastighetsväsendet

	BS	BU	BU	Differens	Differens %
<i>Fastighetsväsendet</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2018-2019</i>	<i>2018-2019</i>
Verksamhetsintäkter	-233 641	-207 500	-206 300	-1 200	0,6
Personalutgifter	880 843	868 666	942 390	-73 724	-8,5
Övriga verksamhetsutgifter	1 289 284	1 281 455	1 369 965	-41 840	-3,3
Verksamhetsutgifter sammanlagt	2 170 127	2 150 121	2 265 685	-115 564	-5,4
Verksamhetsbidrag externt	1 936 486	1 942 621,0	2 059 385,0	-116 764,0	-6,0
Interna intäkter	-133 520	-163 850	-184 150	20 300	-12,4
Interna utgifter	1 921	1 800	1 800	0	0,0
Verksamhetsbidrag int och ext	1 804 887	1 780 571	1 877 035	-96 464	-5,4
Avskrivningar sammanlagt	625 697	469 380	460 000	9 380	2,0
Utgiftsområdebidrag	2 430 584	2 249 951	2 337 035	-107 384	-4,8
Interna hyror	-2 451 589	-2 245 129	-2 323 622	78 493	-3,5
Interna hyror	52 860	62 542	45 983	16 559	26,5
Övervältringar	30 890	856	30 685	-29 829	0,0
Utgiftsområdebidrag int och ext	62 745	68 220	90 081	-20 449	-30,0

2.9 Kyrkdalen

Köpcentret Kirsikka i Kyrkdalen ger intäkter genom uthyrning av affärslokaler. Med dessa intäkter täcks skötsel- och finansieringsvederlagen som betalas till fastighetsaktiebolagen. Dessa vederlag täcker förutom skötselkostnaderna för fastigheterna även lånet som fastighetsbolagen lyft för att bygga köpcentret, varför det inte uppkommer några egentliga intäkter från denna verksamhet ännu. Med sin andel ansvarar samfälligheten för lånen, somt nu totalt uppgår till cirka 24 miljoner euro. Samfällighetens ägarandel i köpcentret är 65 procent.

Det finns fyra obebyggda bostadsbyggplatser kvar i Kyrkdalen. En av dem hänför sig till utvecklingsprojektet för köpcentret i Kyrkdalen. Om detta finns ett avtal om inledande av planläggning som undertecknades hösten 2018. År 2016 väcktes en motion till kommunen om att ändra de två radhusplatserna till tomter för flervåningshus. Även de övriga tomterna kan säljas eller arrenderas ut, om ett tillräckligt högt pris fås. Den avkastning som försäljningen ger används i första hand till att betala av på lånet som tagits för att betala kommunens markanvändningsavgifter. Av lånet återstår 2 miljoner euro att betala.



3 Resultaträkningen

I resultaträkningsdelen visas förutom verksamhetsbidraget för driftsekonomidelen även årsbidraget och redovisningsperiodens över-/underskott. Resultaträkningen visar hur den interna finansieringen räcker till för verksamhetskostnaderna och de finansiella kostnaderna samt för avskrivningarna av de utgifter med lång verkningstid som aktiverats i balans-räkningen.

Årsbidraget i budgeten 2019 uppvisar ett underskott på 42 995 euro. Åren 2020 och 2021 kommer årsbidragen att uppvisa överskott, förutsatt att skatteintäkterna och statens finansiering hålls på den beräknade nivån och att verksamhetskostnaderna minskar ytterligare. År 2019 kommer årsbidraget inte att täcka avskrivningarna.

Åren 2004–2026 överför upplösandet av investeringsreserven årligen intäkter på 40 000 euro från balansräkningen till resultaträkningen i form av en minskning av avskrivnings-differensen.

Till hyresintäkterna och hyreskostnaderna bör dessutom räknas hyresintäkterna och vederlagen från Kyrkdalens Köpcentrum och Affärscentrum, men i dagens läge är deras inverkan nära noll, eftersom hyresintäkterna går till vederlagen och via dem till att betala lånen. Den bostadstomt som arrenderats ut i Kyrkdalen ger en avkastning på cirka 30 000 euro per år. Intäkten ingår i siffrorna för projektet Kyrkdalen.

**DRIFTSEKONOMI OCH RESULTATSRÄKNING****Samfällighet och församlingar**

DRIFTSEKONOMIDELEN	BS2017	BU2018	BU2019	EP2020	EP2021
Förvaltning (ink. kanslier)	-992 620	-992 617	-955 954	-992 153	-986 038
Finska församling	-2 192 926	-2 277 281	-2 217 595	-2 211 645	-2 197 804
Svenska församling	-683 646	-670 560	-654 700	-626 670	-620 403
Gemensamt församlingsarbete	-401 847	-379 309	-404 701	-391 201	-387 425
Begravningsväsendet	-387 335	-424 421	-414 341	-420 141	-416 735
Fastighetsväsendet	-1 804 887	-1 780 571	-1 877 035	-1 793 555	-1 688 740
VERKSAMHETSBIDRAG	-6 463 261	-6 524 759	-6 524 326	-6 435 365	-6 297 145
Avskrivningar, begravningsväsendet	-85 177	-100 000	-95 000	-95 000	-95 000
Avskrivningar, fastighetsväsendet	-625 697	-457 270	-460 000	-465 000	-470 000
AVSKRIVNINGAR SAMMANLAGT	-710 573	-557 270	-555 000	-560 000	-565 000
DRIFTSEKONOMI SAMMANLAGT	-7 173 834	-7 082 029	-7 079 326	-6 995 365	-6 862 145
RESULTATSRÄKNINGSDELEN	BS2017	BU2018	BU2019	EP2020	EP2021
Verksamhetsbidrag	-6 463 261	-6 524 759	-6 524 326	-6 435 365	-6 297 145
Kyrkoskatt	6 970 852	6 800 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000
Stadsbidrag	750 800	758 000	746 000	746 000	746 000
Ränte- och investeringsintäkter	584	500	500	500	500
Beskattningsutgifter	-105 444	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000
Avgifter till centralfonden	-697 512	-720 000	-698 000	-698 000	-698 000
Försäljningsvinster/förluster	536 273	50 000	50 000	50 000	50 000
Kyrkdalen	95 111	30 190	34 700	34 700	34 700
Övriga finansieringsutgifter	-8 714	-6 050	-7 000	-7 000	-7 000
Lånens räntekostnader	-7 295	-20 000	-20 000	-20 000	-40 000
Årsbidrag	1 071 394	257 881	471 874	560 835	679 055
Avskrivningar	-710 573	-557 270	-555 000	-560 000	-565 000
Övriga extraordinära intäkter					
Övriga extraordinära utgifter					
Överföring från/till fond					
Minskning av avskrivningsdifferensen	40 131	40 131	40 131	40 131	40 131
Över (+) /underskott (-)	400 952	-259 258	-42 995	40 966	154 186



4 Investeringar

Av de investeringar som planerats för 2018 har projektet som syftade till att förbättra Räfsö lägerområdes energiekonomi slutförts. Bland annat installerades ett system för distansövervakning.

Investeringarna i reparationsarbeten i Sankt Mikael's kyrka och församlingshemmet i centrum har flyttats fram till 2018–2020, för att de erforderliga utredningarna och planeringsarbetet skall kunna göras noggrant och kostnadsmedvetet. Två av fönstren i Sankt Mikael's kyrka har renoverats 2018. För de övriga fönstrens del är avsikten att göra en utvärdering av deras skick och renoveringskostnaderna 2019. Två av de värdefulla rutorna i glasmålningsfönstret Lidandenas fönster har konserverats. Utöver dessa är två rutor i rätt akut behov av konservering. För de övriga glasmålningarnas del görs en utredning 2019.

Vi bereder oss på att måla taket och väggbeklädningen i trä på Masaby kyrka. Staketet på Veikkola församlingshems gård förlängs och gårdsbelysningen förnyas.

Bryggområdet på fastlandssidan vid Räfsö lägerområde rustas upp och asfalteras. Reparationen av bastun fortsätter.

Projekten för bårhuset i Kyrksläotts kyrka och personalrummet i samma byggnad har slagits samman till projektet grundlig renovering av bårhuset. Avsikten är att göra en konditionsbedömning, och totalsumman och tidtabellen har justerats. På Haapajärvi begravningsplats planeras muren att förnyas och avdelning E förbereds för begravningar. Förnyandet av områdesbelysningen på begravningsplatserna fortsätter.

Inom förvaltningen återstår 9 640 euro av investeringsanslaget för ärendehanteringssystemet.

På följande sidor visas fastighetsväsendets investeringsplan för åren 2019–2021.

**BUDGET 2019 OCH EKONOMIPLAN 2020 - 2021, INVESTERINGAR**

	HELHETSBUDGET PER INVESTERING	FÖRVERKLIGATS SAMMANLAGT	FÖRVERKLIGATS UNDER TIDIGARE ÅR	BUDGET 2018	FÖRVERKLIGATS 2018, ÖVERSIKT 5.11.	BUDGET 2019	EKONOMIPLAN 2020	EKONOMIPLAN 2021
INVESTERINGSDEL/1								
Gamla gravgården								
Renovering av bårhuset	100 000			75 000		5 000	95 000	
Råkulla gravgård								
Asfaltering av Råkulla servicegård och huvudgång	30 000					30 000		
Utvidning av Råkulla servicebyggnad (servicehall och maskintak)	100 000							100 000
Traktor	50 000							50 000
Haapajärvi gravgård								
Förnyandet av muren	60 000					60 000		
Avdelning E, jordarbeten	40 000					20 000	20 000	
St Mikael's kyrka								
Förnyandet eller målning av vattentaket	150 000	1 795		10 000	1 795	8 205	140 000	
Grundrenovering av 2 fönstrar	85 000	67 012		65 000	67 012	17 988		
Ändringsarbeten i inomhusutrymmen	120 000					20 000	100 000	
Byggande av kyrkans regnvattensystem	20 000	2 347	2 347	7 653		10 653	5 000	2000
Förnyandet av kyrkans belysning	130 000	43 658	2 402	127 500	41 256		86 342	
Konservering av glasmålningar	58 000	1 308		30 000	1 308	8 692	48 000	
Förnyandet av ljudsystemet	100 000	4 181		100 000	4 181		95 819	
St Mikael's klockstapel								
Förnyandet eller målning av vattentaket	40 000	7 806		40 000	7 806	32 194		
Grundrenovering av uterappningen	50 000	3 003		50 000	3 003	46 997		



	HELHETSBUDGET PER INVESTERING	FÖRVERKLIGATS SAMMANLAGT	FÖRVERKLIGATS UNDER TIDIGARE ÅR	BUDGET 2018	FÖRVERKLIGATS 2018, ÖVERSIKT 5.11.	BUDGET 2019	EKONOMIPLAN 2020	EKONOMIPLAN 2021
INVESTERINGSDEL/2								
Haapajärvi kyrka								
Förnyandet av vattentaket	80 000						80 000	
Kyrkslätt församlingshem								
Renovering av församlingshemmet	8 000 000	34 278	30 589	69 411	3 689	60 000	4 000 000	3 905 722
Veikkola församlingshem								
Förlängning av gårdstaketet och förnyandet av utebelysningen	30 000					30 000		
Vattenisolering av grunden	60 000			60 000			60 000	
Räfsö lägercentrum								
Förbättring och asfaltering av fastlandetsbrygga	40 000					40 000		
Förnyandet av huvudbyggnadens vattentak	65 000						65 000	
Ändringsarbeten i personalens socialutrymmen	20 000						20 000	
Reparation av bastun	16 000	4 641	2 508		2 133	11 359		
Sanering av huvudbyggnadens kök	30 000						30 000	
Förstärkning av huvudbyggnadens golv	30 000						30 000	
Förnyandet av huvudbyggnadens tak	60 000						60 000	
Renovering av fönstren i huvudbyggnaden	20 000						20 000	
Förbättring av energieffektiviteten	40 000	33 975		40 000	33 975			
Förnyandet av belysningen, alla gravgårdar	60 000	32 210		60 000	32 210	27 790		
Säkerhets- och övervakningssystem	50 000	43 524	2235	47 765	41 289	6 476		
SAMMANLAGT	9 734 000	279 738	40 081	782 329	239 657	435 354	4 955 161	4 057 722

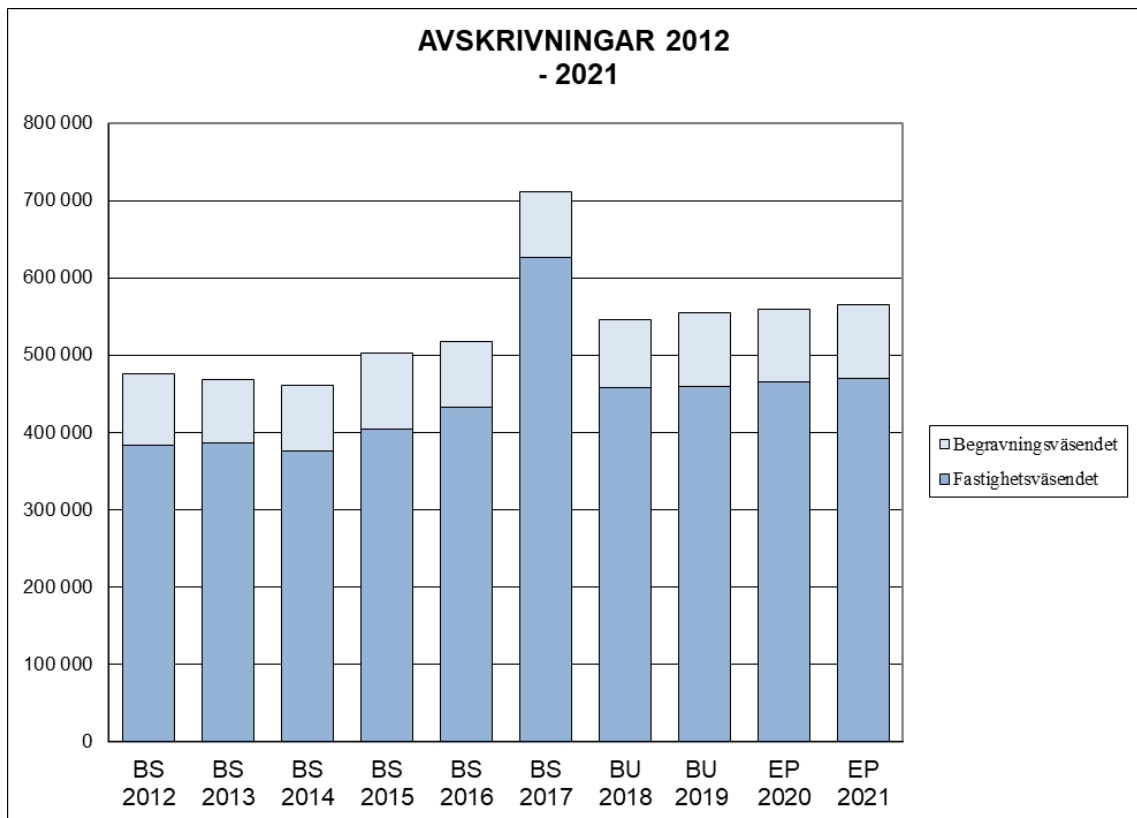


5 Avskrivningar

År 2019 beräknas fastighetsväsendets avskrivningar uppgå till cirka 460 000 euro och begravningsväsendets avskrivningar till 95 000 euro, totalt 555 000 euro.

Avskrivningsutvecklingen åren 2012–2021 visas i diagrammet nedan.

I siffrorna för 2017 syns den oavskrivna anskaffningsutgiften för A–D-husen och Röda stugan. Byggnaderna revs 2017.





6 Finansiering

FINANSIERINGSANALYS	BS2017	BU2018	BU2019
Kassaflöde av verksamhet och investeringar			
<i>Inkomstfinansiering</i>			
Årsbidrag	1 071 263	257 881	471 874
Extraordinära poster			
Inkomstfinansiering	1 071 263	257 881	471 874
<i>Investeringar</i>			
Investeringskostnader	-808 589	-517 329	-435 354
Försäljningsintäkter av bestående aktiva			
Investeringar	-808 589	-557 329	-435 354
Kassaflöde av verksamhet och investeringar	262 674	-299 448	36 520
Finansieringsverksamhetens kassaflöde			
<i>Förändringar av lönestocken</i>			
Minskning av långfristiga lån	0	0	0
Minskning av kortfristiga lån	0	0	0
Förändringar av lönestocken	0	0	0
<i>Övriga förändringar av likviditeten</i>			
Förändring av förv.medel/kapital	11 503	0	0
Förändring av omsättningstillgångar	1 461	0	0
Förändring av kortfristiga fordringar	161 747	0	0
Förändring av räntefria lång- och kortfristiga lån	-330 377	0	0
Övriga förändringar	0	0	0
Nettokassaflöde, finansieringsverksamhet	-155 666	0	0
Förändring av kassamedel	107 008	-299 448	36 520
Förändring kassamedel			
Likviditeten 31.12.	5 738 867	4 657 315	4 357 867
Likviditeten 1.1.	5 845 875	4 357 867	4 394 387
Förändring	107 008	-299 448	36 520



7 Gravskötsselfonden

Gravskötsselfondens medel utgörs av skötselavgifter för gravar, och dessa medel är enbart avsedda för skötsel av gravar. Gravskötsselfonden särredovisas.

	BS2017	BU2018	BU2019
UTGIFTER			
Löner, arbetsavtalsförhållande	27 662	24 845	27 640
Löner, tjänsteinnehavare	2 203	3 000	500
Lönebikostnader	5 923	8 075	7 400
Resekostnader	0	200	0
Blommor och plantor	3 182	4 000	3 500
Underhåll av områden	527	600	570
Post- och telefonersättning sammt kontorsmaterial	602	450	550
Byrå- och banktjänster	333	250	300
Förmödenheter och möbler	3 594	3 000	3 000
Övriga kostnader	306	200	250
ADB-ersättning	3 046	4 100	3 000
Vattenavgifter	1 150	2 000	2 000
Sammanlagt	48 527	50 720	48 710
INTÄKTER			
Skötselavtal:			
Andelen av de gamla avtalens kapital och ränta	17 098	19 000	17 100
Andelen av de nya avtalens kapital och ränta	6 706	7 200	6 700
Betalningar av sommaskötsel	18 702	18 500	18 700
Ränteintäkter	28	20	30
Finansieringsintäkter	13 209	6 000	6 180
Sammanlagt	55 743	50 720	48 710
Överskott + /Underskott -	7 216	0	0