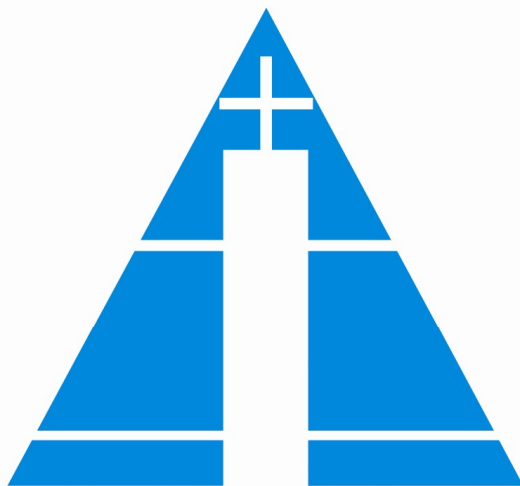




KAUNIAISTEN SEURAKUNTAYHTYMÄ
GRANKULLA KYRKLIGA SAMFÄLLIGHET

BUDGET 2026

VERKSAMHETS- OCH EKONOMIPLAN 2027–2028

Ekonomikommittén 11.11.2025
Församlingsråden 18.11 och 19.11.2025
GKR 25.11.2025
GKF 9.12.2025

Innehåll

1.	ALLMÄNNA MOTIVERINGAR	1
1.1.	Det ekonomiska nuläget	1
1.2.	Analys av församlingsenhetens verksamhet och ekonomi som helhet samt bedömning av den kommande utvecklingen.....	2
2.	DRIFTSEKONOMIDEL	6
2.1.	Motiveringar	6
2.2.	De viktigaste förändringarna och incitamenten i den kyrkliga samfällighetens budget ...	12
2.3.	Anslag och beräknade inkomster (bindande huvudklasser).....	12
2.4.	Bindande verksamhetsmål och övriga verksamhetsmål	14
2.5.	Samfällighetens personal	16
2.6.	Dispositionsplaner per uppgiftsområde, i bilaga 1	17
3.	RESULTATRÄKNINGSDEL	18
3.1.	Resultaträkningar för samfällighetens gemensamma verksamhet och församlingarna...	20
3.2.	Den kyrkliga samfällighetens resultaträkning	23
4.	INVESTERINGSDEL	24
5.	FINANSIERINGSDEL	27
	Bilaga 1, DISPOSITIONSPLEANER BU2026 OCH EP2027–2028 PER UPPGIFTSOMRÅDE	27

GRANKULLA KYRKLIGA SAMFÄLLIGHET OCH VERKSAMHET SOM ÄR GEMENSAM FÖR FÖRSAMLINGARNA

1. ALLMÄNNA MOTIVERINGAR

1.1. Det ekonomiska nuläget

Allmänna utsikter för den ekonomiska utvecklingen

Rysslands anfallskrig i Ukraina, som inleddes 2022, pågår fortfarande, och läget i Mellanöstern är kritiskt. När detta skrivs har ett avtal om vapenvila ingåtts i Mellanöstern. Ansträngningar görs för att nå fred i Ukraina, men i slutet av hösten är förväntningarna ännu inte särskilt höga.

Inflationen och räntorna ligger på en måttfull nivå hösten 2025. Inflationen uppgick i september till bara 0,5 procent och 12 månaders euribor uppgick i början av oktober till 2,2 procent. Reallönerna utvecklas nu positivt, och konsumtionen väntas öka. OP Pohjolas prognos från augusti är att Finlands bruttonationalprodukt ökar med 1 procent i år, med 2 procent 2026 och med 1,6 procent 2027. Allmänt taget stärks ekonomin i euroområdet som bäst. Företagens orderingång har ökat efter sommaren. Industrin återhämtar sig, och servicesektorn inom euroområdet har vuxit redan en tid. Tysklands ekonomi håller på att återhämta sig, vilket är bra för Finlands ekonomi. Men när detta skrivs i början av oktober väntar vi fortfarande på uppgången, och tillväxtprognoserna har justerats något nedåt.

Prognoserna för Finland visar alltså att ekonomin kommer att börja växa igen, och detta stöds av att den privata konsumtionen, investeringarna och byggverksamheten återhämtar sig. Arbetslösheten börjar minska, och arbetsmarknadsläget förbättras, men långtidsarbetslösheten kan öka. I början av hösten kom regeringen överens om tilläggsbesparingar på 1 miljard euro inom den offentliga ekonomin.

De ekonomiska församlingsenheterna och den kyrkliga samfälligheten

I detta verksamhetsplane- och budgetdokument presenteras de verksamhetsformer inom Grankulla kyrkliga samfällighet som är gemensamma för bägge församlingarna. Den kyrkliga samfälligheten tillhandahåller lokalresurser, kyrktjänarresurser samt tjänster inom allmän förvaltning för församlingarnas verksamhet. Under den kyrkliga samfälligheten har organiserats ekonomi-, personal-, förvaltnings- och fastighetstjänster samt familjerådgivning, samfällighetens konsertverksamhet och anslag för internationella bidrag.

Församlingslivet har fortsättningsvis varit mycket livligt under innevarande år, 2025. Nya sammankomster av projektkaraktär har lockat mycket folk, veckoverksamheten har varit populär, småbarnsfostrans- och familjearbetet har länge blomstrat i bägge församlingarna. Under innevarande år har det skett förändringar i församlingarnas personal, och nya anställda har börjat i våra församlingar i början av hösten. Personalförändringar har bl.a. skett på grund av tjänstledigheter och pensioneringar.

Förplaneringen av fas II av renoveringen har inletts, och fas II av renoveringen planeras genomföras sommaren 2027, då kyrkans och kanslibyggnadens tak byts ut och deras fasader repareras.

Grankulla kyrkas och församlingarnas resurser

Grankulla församlingars skatteinkomster överskred alla förväntningar 2023, men 2024 korrigerades skatteinkomsterna nedåt, och skatteinkomsterna 2024 blev rätt anspråkslösa. År 2025 utvecklas kyrkoskatteinkomsterna något bättre än 2024, men kommer dock inte att nå upp till 3 miljoner euro. Gemensamma kyrkofullmäktige gjorde en ändring i budgeten 2025 på sitt sammanträde 11.9.2025. Budgeten justerades nedåt med 400 000 euro.

På grund av avtalsenliga löneförhöjningar samt de resursbehov som följer av ett livligt församlingsliv har församlingarnas och den kyrkliga samfällighetens kostnader ökat. Den kyrkliga samfällighetens kyrkoskattesats är en procent. De nuvarande kyrkoskatteinkomsterna och den minskade statsfinansieringen möjliggör inte ett nollresultat, utan det operativa resultatet blir negativt efter avskrivningarna.

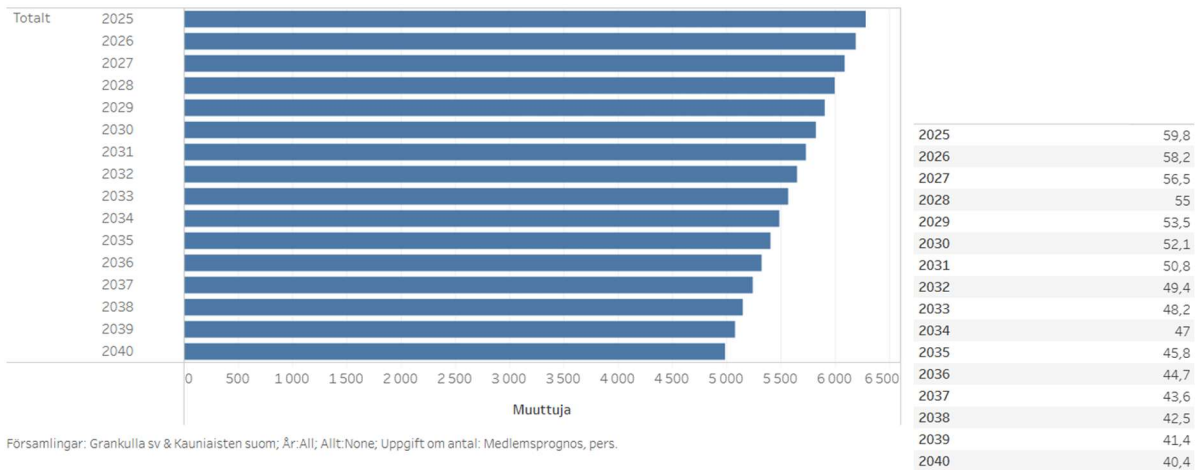
Utmaningen är att få intäktsflödet att räcka till, såväl för en livlig verksamhet som för låneskötselkostnader och ersättningsinvesteringar, av vilka den största kommer att vara fas II av renoveringen som planeras genomföras 2027. I slutet av redovisningsåret 2025 har den kyrkliga samfälligheten lån på 1,2 miljoner euro, och det måste vi kunna amortera med 0,1 miljoner euro per år. En kontrollerad ökning av lånet på grund av fas II av renoveringen är också ett alternativ, men för att vi ska kunna betala tillbaka lånet måste vårt intäktsflöde öka jämfört med nuläget.

Målet är att det även framöver ska finnas två fungerande och aktiva församlingar i Grankulla. På lång sikt ska de minskande ekonomiska resurserna kunna riktas in så att den nuvarande skattesatsen bär åtminstone till början av 2030-talet. Kyrkoskattesatsen måste noggrant utvärderas varje år. Sparmedlen ska användas med eftertanke och vi måste se till att de räcker långt in på 2030-talet samt stärka intäktsflödet genom att justera skattesatsen, sannolikt redan före decennieskiftet.

1.2. Analys av församlingsenhetens verksamhet och ekonomi som helhet samt bedömning av den kommande utvecklingen

Medlemskap

Folkmängden i Grankulla var 10 245 personer 30.9.2025, i början av året var den 10 247. Församlingarnas medlemsantal 30.9.2025 uppgick till 6 334 personer, 62 procent av stadsborna hör till kyrkan. I slutet av 2024 var medlemsantalet 6 387. De senaste åren har befolkningstillväxten i Grankulla stampat på stället. Medlemskapet i församlingarna minskar med cirka 1 procent per år. Under 2030-talet kommer antalet medlemmar ytterligare att minska, och medlemsgränsen på 50 procent kommer att underskidas. Befolkningsantal i Grankulla beräknas vara 12.250 fram till år 2040. Medlemsprognosen i diagrammet nedan:



Kyrkotillhörighet, medlemsantal 2025–2040, prognos och kyrkotillhörighetsprognos i Grankulla (Kyrkostyrelsen, statistik, 12.8.2025)

Personalkostnader, inflationens inverkan och centralfondsavgifter

De avtalsenliga löneförhöjningarna 2024–2027 är följande:

tidpunkt	Förhöjning
1.2.2024	2,5 %
1.9.2024	3,0 % + justering av lönekonkurrenskraft
1.4.2025	2,5 %
1.3.2026	2,4 % – 2,9 %
1.2.2027	2,4 %

De avtalsenliga förhöjningarna har inneburit att lönekonkurrenskraften har förbättrats, men så är också personalkostnaderna den utgiftspost som stigit mest. Enligt avtalet KyrkTAK 2025–2028 blir den allmänna löneförhöjningen 1.3.2026 2,4 procent, och erfarenhetstilläggen höjs med 2,9 procent. Den justeringspott som kommer in i det allmänna lönesystemet 1.5.2026 uppgår till 0,5 procent. Den allmänna löneförhöjningen 1.2.2027 blir 2,4 procent.

Personalkostnadernas andel av alla verksamhetskostnader uppgår till knappt 60 procent. Därefter är de kostnader som fastighetsverksamheten kräver den mest betydande andelen av verksamhetskostnaderna. Den kyrkliga samfälligheten deltar i Hansels avtal om central upphandling, via gratis konkurrensutsättning, ansvarsfullt varuursprung och stora volymer ger de betydande prisfördelar. Avskrivningarna har ökat på grund av renoveringen och kommer att öka ytterligare efter 2027, när fas II av renoveringen är genomförd.

År 2026 kommer att bli ett aktivt verksamhetsår, i slutet av verksamhetsåret hålls församlingsval, och i svenska församlingen förrättas biskopsvisitation. Fas II av kyrkans renovering torde begränsa verksamheten något från våren till början av hösten 2027, om projektet inleds som planerat.

Avgifterna till Kyrkans centralfond (5 procent) väntas inte förändras 2026, och avgifterna till kyrkans centralfond (6,5 procent) väntas också ligga på samma nivå som förut. De ovannämndas andel fastställs enligt den kalkylmässiga kyrkoskatteinkomsten.

Grankulla kyrkliga samfällighets skatteinkomstutveckling 2025 och skatteinkomsterna i budgeten 2026

Skatteinkomstprognos i augusti 2025 och skatteinkomsterna budgeten 2026

	2023	2024	BU2025	BU2025, ändrad GKF 11.9.2025, 12 §	BU2026
Kyrkoskatt	3 096 085	2 630 781	3 250 000	2 850 000	2 950 000
Statens finansiering	210 764	210 313	135 000	135 000	122 000
otalt	3 306 849	2 841 095	3 385 000	2 985 000	3 072 000

Grankulla församlingars skatteinkomster var exceptionellt stora 2023 och exceptionellt låga 2024. Vi förutspår att kyrkoskatteinkomsten 2025 kommer att landa på nivån 2,8–2,9 miljoner euro. År 2026 väntas kyrkoskatteinkomsterna uppgå till något över 2,9 miljoner euro. Fördelningen av kyrkoskatteinkomsterna har skrivits in i grundstadgan som följer:

I budgeten fördelas kyrkoskatteinkomsterna mellan enheterna inom den kyrkliga samfälligheten så att den kyrkliga samfällighetens andel är 45–55 procent av kyrkoskatteinkomsterna, och församlingarnas andel, beroende på hur stor andel som riktas till den kyrkliga samfälligheten, 45–55 procent. Kyrkoskatteinkomsterna fördelas församlingarna emellan enligt följande: 30 procent det totala anslag som riktas till församlingarna delas jämt församlingarna emellan och återstoden av anslaget i proportion till församlingarnas medlemsantal den föregående 1 januari.

Statens finansiering riktas helt och hållet till den kyrkliga samfälligheten.

I BU2026 fördelas anslagen per enhet enligt följande:

KYRKOSKATT		2 950 000			
STATENS FINANSIERING		<u>122 000</u>			
		3 072 000			
Kauniaisten suomalainen seurakunta		Grankulla svenska församling		Samfällig-heten	
	%		%		%
977 349	33,13 %	630 401	21,37 %	1 342 250	45,5 %
				<u>122 000</u>	
977 349		630 401		1 464 250	

Anslag (inkl. statens finansiering) för den kyrkliga samfällighetens funktioner				
	BU2026	BU2025, ändrad GKF 11.9.2025, 12 §	Anslags- förändring	
Finska församlingen	977 349	944 775	32 574	3 %
Svenska församlingen	630 401	608 475	21 926	4 %
Samfälligheten	1 464 250	1 431 750	32 500	2 %
	3 072 000	2 985 000	87 000	3 %

År 2026 beräknas kyrkoskatten uppgå till 2 950 000 euro och statens finansiering till 122 000 euro. Totalt beräknas skatteinkomsterna 2026 uppgå till 3 072 000 euro, vilket ger en budget som uppvisar underskott, om man inte räknar med finansiella intäkter av engångskaraktär.

Vid den första nedskärningen av statens finansiering 2025 minskade statens finansiering med cirka 20 miljoner euro för hela kyrkan. Enligt regeringens proposition för 2026–2027 skulle statens finansiering till den evangelisk-lutherska kyrkan minska med 9,8 miljoner euro årligen. I augusti uppskattades att Grankulla församlingars statsfinansiering torde uppgå till cirka 122 000 euro 2026. Inom kyrkan ändras fördelningen av statens finansiering ytterligare 2027, vilket kommer att minska Grankulla församlingars andel ännu mer. Statens finansiering används till att finansiera kyrkans samhällseliga uppgifter, begravningsverksamheten, folkbokföringen och underhåll av kulturhistoriskt värdefulla byggnader och kulturhistoriskt värdefullt lösöre.

Utgångspunkter för budgeten 2026 och planeringsåren 2027–2028:

	BU2026	BU2025	nuläge	källa/bakgrund
Kyrkoskatte-%	1 %	1 %	1 %	(GKF 11.9.2025, § 13)
Medlemsutveckling	+/- 0	+/- 0	6387 1.1.2025 6334 30.9.2025	dagens utveckling, kyrkans statistik
Inflation	1,5 %	1,8 %	0,5 % 8/2025	forskningsinstitutet
Ändring i inkomstnivå	3,4 %	3 %	ca 3 %	forskningsinstitutet
Arbetslöshetsgrad	förbättras från föregående	8 %	10 %	forskningsinstitutet
Ändring i BNP	2 %	1,1 %	0,5 %–1 %	forskningsinstitutet
	TA2026	TA2025	nuläge	källa/bakgrund
Fördelning av skatteinkomsterna				Enligt den nya grundstadgan 1.1.2025.
Samfälligheten	45,5 %	45,5 %	45,5 %	
Församlingarna	54,5 %	54,5 %	54,5 %	
finska fsmi	33,13 %	33,15 %	33,15 %	
svenska fsmi	21,37 %	21,35 %	21,35 %	
Statens finansiering Samfälligheten	100 %	100 %	100 %	
Kyrkoskatt	2 950 000 €	3 250 000 €	10/2025 2 149 960 €	Statens finansiering minskar från och med 1.1.2025 och
Statens finansiering	122 000 €	135 000 € -400 000 €	101 547 €	
Totalt	3 072 000 €	BUändring 2 985 000 €	2 251 507 €	

				ytterligare 2026– 2027
Kyrkans centralfondsavgift	6,5 % 182 200 €	6,5 % 176 300 €	6,5 %	
Kyrkans pensionsfonds- avgift (/ kalkylmässig kyrkoskatte- inkomst)	5 % 140 200 € 322 400 €	5 % 135 600 € 311 900 €	5 %	
Löner	2,9 % 1.3/5.2026 2,4 % 1.2.2027	2 % 1.3.2025	2,5 % 1.4.2025	
Lönebikostnader				
OffPL	21,4 %	21,0 %	21,0 %	
Sjukförsäkringsavgift	1,89 %	1,75 %	1,75 %	
Arb.g. arbetslöshets- försäkringsavg.	0,31 %	0,27 %	0,27 %	
Olycksfalls- + grupplivförs.	0,4 %	0,4 %	0,4 %	
Totalt cirka	24,1 %	23,5 %	23,5 %	

2. DRIFTSEKONOMIDEL

2.1. Motiveringar

Driftsekonomin specificerar verksamhetsintäkterna och verksamhetskostnaderna, och differensen dem emellan utgör verksamhetsbidraget. Verksamhetsintäkterna omfattar inte skatteinkomsterna, varför verksamhetsbidraget oftast alltid är negativt. Kostnaderna är större än intäkterna. Inkomster och utgifter budgeteras kontovis och visas på kontogrupsnivå i detta dokument.

Kostnaderna för den kyrkliga samfällighetens gemensamma tjänster delas upp på fyra huvudklasser: allmän förvaltning, församlingsarbete, begravningsverksamhet och fastighetsverksamhet. Församlingarnas kostnader delas upp på allmän förvaltning och församlingsarbete.

För kostnaderna för den kyrkliga samfälligheten gemensamma tjänster gäller att bindningsnivån i förhållande till gemensamma kyrkorådet och gemensamma kyrkofullmäktige är en nettobindning på huvudklassnivå (verksamhetsbidraget). För investeringarna gäller att bindningsnivån i förhållande till gemensamma kyrkorådet och gemensamma kyrkofullmäktige är det totala anslaget i investeringsbudgeten, exklusive stora renoveringsinvesteringar. För dem gäller att bindningsnivån är anslaget per projekt.

Interna poster har inte budgeterats i budgeten, i utfallsuppföljningen bokförs de i samband med bokslutet.

Driftsekonomin per uppgiftsområde

Fem fastanställda arbetar med serviceuppgifter inom den kyrkliga samfälligheten. Två personer arbetar med förvaltnings- och fastighetsförvaltningsuppgifter och tre personer arbetar som vaktmästare, med serverings- och kyrktjänaruppgifter. Kyrktjänarresurserna förstärks med timanställda vaktmästare. Fördelningen av lönekostnader på uppgiftsområden bygger på en uppskattning av hur arbetstiden används.

De viktigaste faktorerna som inverkar på kostnaderna 2026 är: avtalsenliga löneförhöjningar och de viktigaste projekten 2026: biskopsvisitationen i svenska församlingen och församlingsvalet. Även centralfondsavgifterna stiger jämfört med föregående år. Budgetanslagen för internationella bidrag

minskar något, eftersom deras andel slås fast utgående från kyrkoskatteinkomsterna. Inflationen är låg, de allmänna fastighetskostnaderna väntas inte öka i betydande grad. Eventuella underhålls- och reparationsbehov i fastigheten höjer kostnaderna. I budgeten har anslagen för underhåll och reparationer uppskattats ligga på genomsnittlig nivå.

Allmän förvaltning

Gemensamma kyrkofullmäktige och gemensamma kyrkorådet

Gemensamma kyrkofullmäktige valdes för mandatperioden 2023–2026 och inleder därmed sitt sista år. I församlingarnas verksamhetsplaner och budgetar ingår församlingsvalet hösten 2026. Ekonomikommittén, miljöarbetsgruppen, reparationskommittén (2025–2027) och den kyrkliga samfällighetens placeringskommitté är kommittéer som fortsätter att betjäna de gemensamma förtroendeorganen.

Mötesarvodet till medlemmar i förtroendeorganen är 38,64 euro 2026. Mötesarvodena utbetalas enligt den mötesarvodesstadga som gemensamma kyrkofullmäktige godkände 3.12.2019. Mötesarvodet är lika stort för förtroendevalda och tjänsteinnehavare.

Gemensamma kyrkofullmäktige torde hålla cirka 4–5 sammanträden 2026.

Gemensamma kyrkorådet torde hålla 6–8 sammanträden 2026. Uppgiftsområdet omfattar även mötesarvoden till de kommittéer som är underställda gemensamma kyrkorådet. Till gemensamma kyrkorådets ordförande betalas ett ordförandetillägg.

Ekonomiförvaltning och personalförvaltning

I kostnaderna för samfällighetens ekonomiförvaltning ingår bland annat bokföring, betalningsrörelse, intern redovisning, löneräkning, IT-system och -program, revision, telesystem och -tjänster.

Den kyrkliga samfällighetens ekonomi- och löneräkningstjänster produceras som ett samarbete mellan Kyrkans servicecentral och samfälligheten. Som rapporterings- och budgeteringssystem för den kyrkliga samfälligheten och församlingarna används ett Power BI-system. Katrina är församlingarnas resursplaneringssystem, och det togs i bruk hösten 2023. Andra relativt nya system är Kirkko-rekry, Visma Sign-tjänsten för elektroniska underskrifter, serviceboken Fimex och ett styrsystem för låssystemet iLOQ. I fråga om revisionstjänster har vi ett avtal med KPMG Ab för åren 2023–2026 (GKF 27.4.2023, 9 §).

Hösten 2025 inleds ett projekt för att ta i bruk ärendehanteringssystemet Domus, och Domus kommer att vara helt i bruk 2026. Då sköts bl.a. ärendehantering för sammanträden helt och hållet elektroniskt, och förtroendeorganens beslut fås elektroniskt och dynamiskt in på webbplatsen.

Den kyrkliga samfällighetens IT-tjänster produceras av Esbo kyrkliga samfällighets dataadministration och Kyrkostyrelsen. Alla IT-kostnader uppskattas totalt uppgå till 85 699 euro (95 010 euro), inklusive telesystem och -tjänster. Summan är lite mindre än i den föregående budgeten, eftersom vi fått mer kostnadseffektiva avtal gällande teleförbindelser. De viktigaste IT-tjänsterna är Elisäs teleförbindelser, interna nätverkstjänster, MS Office-licenser, IT-utrustning, multifunktionsskrivare, telefon- och frankeringsapparater och -tjänster. Övriga datasystem är: systemet för arbetstidsuppföljning Työvuorovelho, passerkontroll- och säkerhetssystemet Esmi samt kameraövervakningssystemet. Passerkontrollsystemet Esmi har nått slutet på sin livscykel och ska bytas ut, men uppdateringen har skjutits upp av kostnadsskäl, eftersom det nuvarande systemet ännu fungerar. De bärbara datorerna ska enligt avtalet bytas ut 2026, multifunktionsskrivarnas avtal

har förlängts, än så länge har de fungerat bra. IT-utrustningen hyrs, och avtalspartnern för de nya maskinerna kommer att vara CHG-Meridian Oy.

Inom IT-administrationen drar vi nytta av avtal som förhandlats fram av Hansel Ab, Kyrkostyrelsen och Esbos kyrkliga samfällighets IT. MS Office-produkterna, telefonlösningarna och multifunktions-skrivarlösningarna har upphandlats via Hansels avtal.

Uppgiftsområdet personalförvaltning omfattar kostnader för personalens företagshälsovård, lunchförmån och övrig skötsel av arbetshälsan samt rekreationsverksamhet. Företagshälsovårdstjänsterna köps av Terveystalo Oy. Inom företagshälsovården följs en treårsplan för arbetshälsan, som kontrolleras årligen. En arbetsplatsundersökning gjordes våren 2025, och den uppdagade utvecklingsbehov även för 2026. Inom företagshälsotjänsterna satsar vi på förebyggande hälsovård.

Välbefinnandet på arbetsplatsen stöds genom lunch- och rekreationsförmåner, genom att personalens resor till och från arbetet med kollektivtrafik årligen stöds (300 euro, bussbiljetter). Dessutom har medel anslagits för gemensamma arbetskonferenser, en förmånlig rekreations-eftermiddag och en dag som syftar till att stödja arbetshälsan samt en gemensam jullunch. Personalen har tillgång till 7 semesterandelsveckor per år i Levi. Kyrkans prestationstilläggssystem används. År 2026 har 14 600 euro (föregående år 14 200 euro) budgeterats för prestationstillägg.

Från och med början av 2025 bokförs kostnaden för att föra kyrkans medlemsregister på den kyrkliga samfälligheten, 13 500 euro i budgeten. Medlemsregistret förs i regioncentralregistret i Esbo kyrkliga samfällighet.

Gemensamt församlingsarbete

Gudstjänstliv och musikverksamhet

Samfällighetens vaktmästarteam står för kyrkvaktmästar- och vaktmästartjänsterna vid församlingarnas gudstjänstverksamhet. Även det nattvardsmaterial och annat material samt andra tjänster som behövs vid gudstjänsterna hör till det gemensamma gudstjänstlivet.

Det gemensamma musikarbetet står tillsammans med församlingarna för en högklassig och mångsidig musikverksamhet. Inom det gemensamma musikarbetet fortsätter samarbetet med Grankulla Musikfest. Under musikfesten arrangeras även framöver på fredagen en konsert i kyrkan för inbjudna gäster och allmänheten. Under stilla veckan arrangeras de traditionella konserterna på tisdagen och fredagen. Vi har preliminärt kommit överens om att Jakaranda, som firar 40-årsjubileum, uppträder på Granidagen i maj. Dessutom planeras en konsert till svenska församlingens biskopsvisitationsvecka hösten 2026. Det gemensamma musikarbetet arrangerar konserter såväl på sommaren i form av en konsertserie som andra tider, med beaktande av resurserna, i genomsnitt en konsert per månad.

Det gemensamma musikarbetet erbjuder i mån av möjlighet aktörer i Grankulla (GÖR, Grankulla musikinstitut, Granetti) lokaler för konserter och övriga uppträdanden. Samarbetet samfällighetens tjänsteinnehavare emellan är intensivt, och de träffas regelbundet för att diskutera det gemensamma musikarbetet. Allt fler tvåspråkiga sammankomster ordnas (gudstjänster, andakter, julsångssammankomster), och de planeras i god tid och så att uppgifterna fördelas jämnt, rättvist och turvis. Den kyrkliga samfällighetens kantors uppgifter fördelades församlingarnas kantorer emellan i slutet av hösten 2025.

Familjerådgivning

Grankulla församlingars familjerådgivning sköts av Esbo kyrkliga samfällighets familjerådgivningsenhet, som Grankulla kyrkliga samfällighet köper tjänsten av.

Familjerådgivningens uppgift är att hjälpa familjer, par och individer i Grankulla i deras kommunikationsproblem med hjälp av terapeutiska samtal och själavård. Grankulla kyrkliga samfällighet köper följande tjänster av familjerådgivningscentralen: individuella möten, parmöten, familjemöten, gruppmöten och nätverksträffar. Arbetsspråken är finska, svenska och engelska samt vid behov andra språk via tolk.

Internationell diakoni

I budgeten har 3 procent av de beräknade kyrkoskatteinkomsterna anslagits för budgeterade bidrag, totalt 88 500 euro (97 500 euro föregående år). Församlingsråden i församlingarna fattar beslut om hur bidragen ska fördelas olika mottagare emellan.

När bidragen inom den internationella diakonin fördelas används den fastställda redovisningsperiodens medlemsantal, det vill säga medlemsantalet 1.1.2025, som fördelningsgrund. Bidragen överläts till församlingarna att dela ut enligt följande:

Medlemsantal 1.1.2025	Finska församlingen	Svenska församlingen	totalt
	4 178	2 209	6 387
	65,4 %	34,6 %	
Andel att dela ut	57 891	30 609	88 500

Begravningsverksamhet

Begravningsverksamheten omfattar den egentliga begravningsverksamheten och kolumbariet. Gemensamma kyrkofullmäktige beslutar om priset på urngravplatserna. Begravning i den gemensamma berggraven är gratis. Urngravar överläts fortfarande bara i liten skala, men intresset för kolumbariet har ökat. Största delen av begravingarna sker fortfarande på Grankulla stads begravningsplats. Per oktober 2025 har 76 (69 föregående år) urnplatser lösts in. Totalt finns det 486 gravplatser. Sex procent av kostnaderna för hela den kyrkliga samfällighetens fastighetsskötsel, el, uppvärmning, vatten och bevakning bokförs på kolumbariet.

Fastighetsverksamhet

Kyrkan och församlingslokalerna

Garantitiden för fas I av Grankulla kyrkas renoveringsprojekt (för gårdens del) gick ut sommaren 2025. Fas II av kyrkans renovering har börjat beredas, då repareras får kyrkan nytt tak och fasaderna och klockstapeln istandsätts. Renoveringen blir aktuell sommaren 2027, och den är närmare beskriven i investeringsdelen. Av ekonomichefens arbetstid styrs 40 procent till disponentverksamhet för kyrkan och till att leda fastighetsverksamheten.

I budgeten ingår smärre maskin- och möbelköp som årliga kostnader, bl.a. en ny psalmtavla, arbetsstolar och en skohylla till Sebastos, ett nytt utebord till lekparken och ett nytt mixerbord till muskarbetet.

Tre fastanställda arbetar med servering och kyrktjänaruppgifter på två arbetsställen. Teamet leds av en närmaste chef. Utöver de fastanställda används vid behov timanställda. Serverings- och kyrktjänsterna produceras för församlingarnas behov, oftast sju dagar i veckan i morgon- och kvällsskift. Kyrktjänsterna stödjer veckoverksamheten och dessutom erbjuds serverings- och kyrktjänster för församlingsverksamhetens projekt, jippon, fester o.s.v.

Städtjänsterna är till största delen utlokaliserade, städkostnaderna omfattar personal, material och en storstädning en gång om året. Elen köps via Hansels upphandling. Vår el produceras nu av Lumme Energia Oy, avtalet löper 2025–2028. Skötseln av fastigheten och gården har utlokaliserats.

All kritisk specialapparat har serviceavtal, eller så ser vi annars till att service utförs på dem tillräckligt ofta. Serviceavtal finns för kameraövervaknings-, automations-, brandlarms- och utrymningsbelysningssystemen. Hissen kommer att få ett serviceavtal sommaren 2026, då garantitiden går ut. Bl.a. på systemet Esmi, pumpverken, fristående kylar och frysar, ventilationskanalerna, släckningsutrustningen och skyddsrummet utförs service med tillräckliga intervaller av vederbörande servicebolag.

Fjärrvärmen köps av Fortum Power and Heat Oy. I och med renoveringen 2022 hade energieffektivitetsmålet satts till -7,5 procent av nivån 2018. Detta mål nåddes. Grankulla kyrkliga samfällighet är med i ett frivilligt energieffektivitetsavtal (Motiva) till slutet av 2025. Under planeringsåret 2026 väntas energipriset tack vare prisskydd och det allmänna prisläget förbli på en rimlig nivå.

Novum är Grankulla kyrkliga samfällighets försäkringsmäklare och Pohjola Försäkring vårt försäkringsbolag. Priset på försäkringarna bedöms ligga på god nivå, men en måttlig prisökning väntas 2026. Det blir allt dyrare att försäkra kyrkor, och tillgången på kyrkförsäkringar har minskat.

Fastighetens hanterings- och underhållskostnader har jämnat ut sig sedan 2024, då vi var tvungna att låta göra flera olika reparationer under sommaren. Kostnadsökningen för fastighetsunderhåll har varit bara 0,7 procent 2025 (Statistikcentralen). År 2025 har fastighetsreparationerna varit måttfulla, och den goda utvecklingen väntas fortsätta.

Regeringen har slagit fast 1,30 procent som obligatorisk nedre gräns för fastighetsskatten, och denna gräns gällde redan 2024, varför ändringar i fastighetsskatten inte väntas 2026. Regeringens projekt att reformera fastighetsskatten har hittills inte framskridit. Fastighetsskatten uppgår totalt till 26 615 euro.

Mer detaljerad och specificerad information om investeringsbehoven i kyrkan och församlingslokalerna finns i budgetbokens investeringsdel.

Församlingslokalen Sebastos

Sebastos i Grankulla centrum är en väldigt populär lokal bland olika grupper och kretsar, körer och familjeklubbar. Konceptet Perhesoppa på onsdagskvällar fortsätter, det har varit en väldigt populär verksamhetsform. Köksapparaterna i Sebastos byttes ut 2023–2024. Eventuella uppdateringsbehov gäller kylan och/eller frysen. Sebastos har fått en luftrenare. Vi har inte kommit längre med att öka

kylningen av kaféet, eftersom verksamheten i Sebastos tar paus på somrarna. Under de närmaste åren måste vi måla väggarna, de börjar redan se slitna ut, församlingslokalen är över 15 år gammal.

Köket

Målet för köksverksamheten är att planera och sköta kaffe- och matserveringen vid församlingarnas och det gemensamma församlingsarbetets församlingssammankomster, grupper, klubbar och evenemang samt att vara ett stöd vid olika projekt, jippon och basarer i kyrkan, klubbhuset och Sebastos. Behovet av serveringstjänster har ökat bland annat på grund av många slags evenemang av projektkaraktär. Halvfabrikat används, men vi bakar och lagar också mat själva vid behov, i mån av möjlighet och enligt säsong. Därmed producerar vi i huvudsak själva serveringstjänsterna, och bara en liten del av produkterna köps färdiga utifrån. Teamet leds av en närmaste chef.

Under de senaste åren har tjänsterna i allt högre grad inriktats på att betjäna församlingsmedlemmarna, medan de interna tjänsterna har skurits ned för att rikta in resurserna till förmån för församlingsborna.

Efter 2022–2023 har prishöjningen på livsmedel mattats av, men livsmedelspriserna har ändå inte sjunkit. I och med livligare verksamhet ökar också livsmedelmängderna som köps in. Den partihandel som vann Hansels upphandling har inte fungerat som väntat för oss, och därför har vi inte bytt partihandel. Det livliga församlingslivet har ökat mängden livsmedel som köps. Vi försöker hålla matservicekostnaderna under kontroll genom förnuftiga koncept och de begränsningar för servering som ledningsgruppen slagit fast. Svinn uppstår knappt alls, eftersom överbliven mat kan serveras vid veckans följande sammankomster.

Miljövärdena beaktas i matserviceverksamheten. Vi använder vissa ekologiska råvaror, vi köper rättvisemärkta produkter, vi satsar på vegetariskt vid servering till vuxna, vi använder inhemska råvaror, närodlat i mån av möjlighet, vi bygger upp koncept för servering och minimerar svinn. Onsdagarnas Perhesoppa har visat sig vara ett väldigt bra sätt att minska svinn, allt smått och blandat från början av veckan går åt där.

År 2024 har vi tagit i bruk ett upphandlingsavtal för renhållningsmaterial som konkurrensutsatts av Hansel, vilket har gett billigare renhållningsprodukter.

Lägenheter

Den kyrkliga samfälligheten äger fem aktielägenheter i Grankulla. Lägenheterna hyrs i första hand ut till den kyrkliga samfällighetens anställda. Vi hyr inte längre ut till utomstående. Gemensamma kyrkorådet har beslutat att vi småningom avyttrar de lägenheter som personalen inte hyr och att det kapital som då frigörs kanaliseras till att renovera kyrkan (GKR 3.9.2019). Lägenheterna ligger i hus byggda på 1960- och 1970-talen, många av dem är stora familjebostäder, och deras skick och utrustningsnivå är anspråkslösa, även hyresnivån har hållits lägre än marknadspriserna. Efter 2023 har stambyte gjorts i alla lägenheter som den kyrkliga samfälligheten äger. Finansieringsvederlaget för stambytena aktiveras på aktiens anskaffningspris. Vi känner inte till några kommande stora förändringar eller renoveringar i bostadsbeståndet 2026. Flera av bostäderna skulle behöva renoveras invändigt.

Jord- och skogshushållning och övrig fastighetsverksamhet, Levihovi

Grankulla kyrkliga samfällighet äger hemmanet Lill-Ingas i Esbo stad. Lill-Ingas ligger i närheten av Jorvs sjukhus och har i planen märkts ut som närgrönområde. Kostnaderna på uppgiftsområdet utgörs av nödvändiga skötselarbeten, försäkringar och fastighetsskatt. Hemmanet Lill-Ingas kan vidareförädlas under de kommande åren genom att stadsplanen utvecklas.

Grankulla kyrkliga samfällighet äger en semesterandel i Levi, i fastighetsaktiebolaget Levihovi 2. Personalen kan använda lägenheten för rekreation sju veckor om året. På uppgiftsområdet Levihovi bokförs lägenhetens bolagsvederlag, hissbiljetter, nya möbler och övrigt material. Semesterandelsveckan i Levihovi är flitigt utnyttjad.

2.2. De viktigaste förändringarna och incitamenten i den kyrkliga samfällighetens budget

Angett i euro minskar internationella bidragen i samfällighetens budget, eftersom kyrkoskatteinkomsterna minskar. Anslaget för budgeterade bidrag utgör 3 procent av de budgeterad kyrkoskatteinkomsterna. Budgeten för det gemensamma musikarbetet har minskats något.

För att slutföra ärendehanteringsprojektet (förvaltningen) samt projektet att göra en förteckning över kyrkliga föremål (fastigheten) har projektresurser anslagits för viss tid.

Höstens församlingsval och biskopsvisitationen i Grankulla svenska församling kräver även mer kyrktjänarresurser än en sedvanlig höst.

Kyrkans centralfondsavgift och pensionsfondsavgift stiger jämfört med föregående budget enligt de kalkylmässiga kyrkoskatteinkomsterna.

Beredningen av fas II av kyrkans renovering ingår i investeringsbudgeten, inte i de årliga kostnaderna.

2.3. Anslag och beräknade inkomster (bindande huvudklasser)

Den kyrkliga samfällighetens gemensamma verksamhet delas upp på fyra huvudklasser: allmän förvaltning, församlingsarbete, begravningsverksamhet och fastighetsverksamhet.

För den kyrkliga samfällighetens kostnader gäller att bindningsnivån i förhållande till gemensamma kyrkorådet och gemensamma kyrkofullmäktige är en nettobindning på huvudklassnivå (verksamhetsbidraget). För investeringarna gäller att bindningsnivån i förhållande till gemensamma kyrkorådet och gemensamma kyrkofullmäktige är det totala anslaget i investeringsbudgeten, exklusive stora renoveringsinvesteringar. För dem gäller att bindningsnivån är anslaget per projekt.

Förvaltning

	BS 2024	BU 2025	BU 2026	FP 2027	FP 2028
1 - Förvaltning					
Verksamhetsintäkter	6 994,68	7 000,00	7 000,00	7 140,00	7 283,00
Understöd och bidrag	6 924,68	7 000,00	7 000,00	7 140,00	7 283,00
Övriga verksamhetsintäkter	70,00				
Verksamhetskostnader	-320 600,16	-358 319,00	-352 076,00	-359 479,00	-366 784,00
Personalkostnader	-124 693,29	-133 994,00	-135 868,00	-139 265,00	-142 746,00
Köpta tjänster	-176 591,24	-205 535,00	-198 468,00	-202 074,00	-205 998,00
Hyreskostnader	-12 305,84	-12 320,00	-12 020,00	-12 820,00	-12 820,00
Material, förnödenheter och varor	-3 792,20	-6 200,00	-5 450,00	-5 050,00	-4 950,00
Inköp under räkenskapsperioden	-3 792,20	-6 200,00	-5 450,00	-5 050,00	-4 950,00
Beviljade bidrag	-3 111,60	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
Övriga verksamhetskostnader	-105,99	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-313 605,48	-351 319,00	-345 076,00	-352 339,00	-359 501,00

Gemensamt församlingsarbete

	BS 2024	BU 2025	BU 2026	FP 2027	FP 2028
3 - Gemensamma församlingsuppgifter i kyrkliga samfälligheter					
Verksamhetskostnader	-134 173,43	-176 688,00	-154 266,00	-157 334,00	-159 976,00
Personalkostnader	-27 588,01	-28 308,00	-26 916,00	-27 884,00	-28 384,00
Köpta tjänster	-16 115,82	-37 780,00	-29 300,00	-29 540,00	-29 785,00
Material, förnödenheter och varor	-5 969,60	-10 100,00	-6 550,00	-6 640,00	-6 732,00
Inköp under räkenskapsperioden	-5 969,60	-10 100,00	-6 550,00	-6 640,00	-6 732,00
Beviljade bidrag	-84 500,00	-100 500,00	-91 500,00	-93 270,00	-95 075,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-134 173,43	-176 688,00	-154 266,00	-157 334,00	-159 976,00

Begravningsverksamhet

	BS 2024	BU 2025	BU 2026	FP 2027	FP 2028
4 - Begravningsväsendet					
Verksamhetsintäkter	420,00	400,00	350,00	490,00	490,00
Avgiftsintäkter	420,00	400,00	350,00	490,00	490,00
Verksamhetskostnader	-17 468,25	-17 690,00	-18 086,00	-18 109,00	-18 441,00
Personalkostnader	-8 260,61	-9 340,00	-9 736,00	-9 979,00	-10 229,00
Köpta tjänster	-3 727,19	-2 650,00	-2 650,00	-2 650,00	-2 650,00
Material, förnödenheter och varor	-5 480,45	-5 700,00	-5 700,00	-5 480,00	-5 562,00
Inköp under räkenskapsperioden	-5 480,45	-5 700,00	-5 700,00	-5 480,00	-5 562,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-17 048,25	-17 290,00	-17 736,00	-17 619,00	-17 951,00

Fastighetsverksamhet

	BS 2024	BU 2025	BU 2026	FP 2027	FP 2028
5 - Fastighetsväsendet					
Verksamhetsintäkter	77 838,13	74 800,00	75 000,00	76 500,00	78 030,00
Försäljningsintäkter	1 067,92				
Avgiftsintäkter	130,00				
Hysesintäkter	75 188,60	74 800,00	75 000,00	76 500,00	78 030,00
Övriga verksamhetsintäkter	1 451,61				
Verksamhetskostnader	-677 771,27	-612 765,00	-640 206,00	-643 438,00	-650 716,00
Personalkostnader	-184 430,34	-191 415,00	-213 563,00	-212 644,00	-217 092,00
Köpta tjänster	-226 289,17	-167 242,00	-168 558,00	-173 378,00	-175 861,00
Investering	0,00				
Hyseskostnader	-73 846,42	-72 226,00	-77 220,00	-79 035,00	-80 609,00
Material, förnödenheter och varor	-166 520,36	-155 295,00	-154 250,00	-151 766,00	-150 539,00
Inköp under räkenskapsperioden	-166 520,36	-155 295,00	-154 250,00	-151 766,00	-150 539,00
Beviljade bidrag	-98,00				
Övriga verksamhetskostnader	-26 586,98	-26 587,00	-26 615,00	-26 615,00	-26 615,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-599 933,14	-537 965,00	-565 206,00	-566 938,00	-572 686,00

2.4. Bindande verksamhetsmål och övriga verksamhetsmål

Uppgifter i och mål för samfällighetens gemensamma verksamhet 2026

Funktion	Uppgift	Mål och metoder
Allmän förvaltning	Ansvarsfulla och kostnadsförmånliga leverantörer	Vi fortsätter att dra nytta av Hansel Ab:s upphandlingar.
	Välbefinnande på arbetsplatsen	Prestationstillägssystemet följs och följs upp. Iakttagelserna i arbetsplatsutredningen 2025 fortsätter att åtgärdas.
	Förvaltning	Ärendehanteringssystemet Domus tas i bruk till alla delar.
	Förvaltning	Värdeföremålen inventeras och matas in i systemet Basis
	Förvaltning	En femårsplan för ekonomin bereds tillsammans med ledningsgruppen
	Miljösystem	Kyrkans miljödiplom beviljat för åren 2026–2030
	Säkerhet	Justering/uppdatering av beredskapsplanen enligt stiftets anvisningar (ledningsgruppen 2.9.2025)
	Projekt som styrs av församlingarna:	Församlingsvalet: Förhandsröstning 3–7.11.2026 Valdag 15.11.2026 Biskopsvisitation i Grankulla svenska församling 30.9–4.10.2026
Gemensamt församlingsarbete	Gemensamt musikarbete	Högklassig, mångsidig och nätverksbaserad musikverksamhet

Fastighets- verksamhet	Renoveringen av kyrkans byggnader	Byggprojektet, fas II. Projektet planeras och konkurrensutsätts, genomförande 2027
	Att se till att fastighetsväsendet är stabilt	FIMEX Servicebok i vardagen Stabila tjänster för fastighetsskötsel; fungerande fastighetsunderhåll, tillräcklig städning, erforderlig specialservice, erforderliga serviceavtal
	Säkerhet och övervakning	Övervakningssystemet Esmi förnyas senast 2027.
	Serveringstjänsterna	Tillräcklig och effektiv resurs; personal; inköp och egen produktion
Begravnings- verksamhet	Begravningsverksamhetens bokföring etableras	OPTION: Vi köper Katrinas modul i stället för vår nuvarande Excel-bokföring (priset påverkar)

Miljösystemet

Grankulla kyrkliga samfällighet och däri ingående församlingar har kyrkans miljödiplom för åren 2021–2025, som Kyrkostyrelsen beviljade i februari 2021. Gemensamma kyrkorådet har utsåg medlemmarna i miljöarbetsgruppen våren 2025. Miljöarbetsgruppen har gjort upp ett miljöprogram inklusive planer för miljöfostran för åren 2026–2030, och målet är att vi fortsättningsvis ska ha ett miljödiplom åren 2026–2030.

Mängden avfall som går till avstjälningsplatsen minskas genom att vi effektiviserar återvinningen av nyttoavfall. Av de avfallskärl som Lassila & Tikanoja erbjuder använder vi blandavfalls-, plast-, glas-, metall-, bioavfalls- och kartongkärl. Dessutom samlar vi in papper, dataskyddsmaterial, batterier och elektronik samt flaskor och burkar. De lokaler som är i aktivt bruk har försetts med sorteringskärl. Vi strävar efter att arbeta papperslöst, bland annat är möten och undervisningsmaterialet inom fostran i allt högre grad elektroniska och immateriella. För undervisningsmaterialet för småbarnsfostran gäller att returmaterial används, naturen ingår till väsentliga delar i fostran. Under den nya miljöperioden strävar vi efter att minska mängden avfall i förhållande till verksamheten samt att återvinna när vi avyttrar eller köper något. Att reparera i stället för att köpa nytt ingår i våra värderingar.

Serveringstjänsterna utvecklas i en alltmer vegetarisk riktning. Under den nya miljöperioden ökar vi utbudet av ekologiska produkter, men även närodlat, bl.a. säsongens grönsaker och blommor. Vi serverar grönsakspajer, grönsakssoppor, grönsakslådor. Överbliven mat serveras vid sammankomster i slutet av veckan, t.ex. vid Perhesoppa. Vi delar också ut överbliven mat under brötdutdelningen på tisdagar. Att minimera matsvinn ingår i vårt dagliga arbete.

Tillsammans med Kiinteistöhuolto Tahti övervakar vi hustekniken i fastigheten och ser till att den fungerar. Vi använder mycket mattor med bytesservice och tyghandduksrullar, varför användningen av mjukpapper minskar. Vad gäller städningen värdesätter vi miljökompetens; i vår nuvarande städfirma ligger miljöinriktningen på god nivå. Städningen följer ett program, och städintervallet anpassas efter verksamheten.

Kiinteistöhuolto Tahti tar hand om den grundläggande skötseln av gården, beskärning och ser till att trädgården ger ett prydligt intryck. Vi värnar de gamla, värdefulla träden och buskarna som växer på tomten. Vi gläder oss åt den skuggiga lekplatsen i parken, och vi använder den trivsamma innergården i olika sammankomster från vår till höst. Altaret på innergården pryds enligt årstiderna,

och vi tar hand om gamla och nya planteringar. Vi satsar på lättskötta perenner som klarar sig med vatten från himlen, sommarblommor planterar vi bara i liten mån.

Grankulla kyrkliga samfällighet har gått med i ett frivilligt program för energieffektivitet (åren 2021–2025). Inom ramen för detta program strävar vi efter att minska energiförbrukningen med 7,5 procent jämfört med nivån 2018. De ventilationsenheter som byttes ut under renoveringen och det nya hustekniksystemet ökade energieffektiviteten. I och med fas II av renoveringen förbättras energieffektiviteten ytterligare då taket isoleras.

Fortum och Esbo stad har förbundit sig att producera koldioxidneutral fjärrvärme i fjärrvärmenätet i Esbo, Grankulla och Kyrkslätt under 2020-talet. Som en del av denna förändring upphörde användningen av kol i april 2024. Detta projekt för koldioxidneutralitet går under namnet Espoo Clean Heat. Den nya generationens fjärrvärme bygger på att fossila energikällor ersätts med smarta och flexibla lösningar som bland annat utnyttjar spillvärme från serverhallar och avloppsvatten, förnybar el och värmepumpar samt bioenergi. Artificiell intelligens ser till att systemet fungerar optimalt.

Grankulla kyrkliga samfällighet har deltagit i Hansels upphandling av el, och åren 2025–2028 köper vi el av Lumme Energia Oy. Av den el vi köper är minst 60 procent förnybar energi, vilket säkerställs med ursprungsgarantier.

2.5. Samfällighetens personal

Personal och personalkostnader för församlingarnas tjänstenhet (förvaltning, begravningsverksamhet, fastighetsverksamhet och kyrktjänster)

Grankulla kyrkliga samfällighet, gemensam verksamhet	Antal anställda	Årsverken	Löner 2026	Lönebikostnader 2026	Personalkostnader 2026
1 Förvaltning	2	1,8	110 708	25 160	135 868
2 Församlingsarbete			21 689	5 227	26 916
3 Begravningsväsende			7 845	1 891	9 736
4 Fastighetsväsende	3	4,0	172 089	41 474	213 563
Totalt	5	5,8	312 331	73 752	386 083

Den kyrkliga samfällighetens personal och personalkostnader totalt

Grankulla kyrkliga samfällighet	Antal anställda	Årsverken	Löner 2026	Lönebikostnader 2026	Personalkostnader 2026
1 Förvaltning	4	3,4	234 471	52 690	287 161
2 Församlingsarbete	18	16,3	963 108	232 065	1 195 173
3 Begravningsväsende			7 845	1 891	9 736
4 Fastighetsväsende	3	4,0	172 089	41 474	213 563
Totalt	25	23,7	1 377 513	328 120	1 705 633

Personalen erbjuds företagshälsovårdstjänster inkl. sjukvård, lunchförmån, rekreationsförmån och – i begränsad mån – fysioterapitjänster. Företagshälsovårdstjänsterna köps av Terveystalo Oy. Inom företagshälsovården följs en treårig företagshälsovårdsplan som justeras årligen. Vi satsar på förebyggande hälsovård.

Personalens säkerhetskompetens hålls på god nivå genom att vi erbjuder gemensamma kurser, bl.a. i livräddande första hjälpen, hur man agerar i hotfulla situationer samt primärläckning. Dessutom görs säkerhetsrundor.

Välbefinnande på arbetsplatsen stöds med lunch- och rekreationsförmåner, en arbetsreseförmån på 300 euro per år avsedd för kollektivtrafiken. Dessutom reserveras anslag för gemensamma arbetskonferenser, en förmånlig rekreationseftermiddag och en annan dag som stödjer välbefinnande på arbetsplatsen samt en gemensam jullunch. Personalen har tillgång till 7 veckor per år i semesterandelen i Levi. Kyrkans prestationstilläggssystemet är i bruk. För prestationstillägg har budgeterats 14 600 euro 2026 (14 200 euro föregående år). År 2025 gjordes en arbetsplatsutredning, och den gav vid handen att vissa saker behöver åtgärdas, även 2026. Inom företagshälsovården strävar vi efter att satsa på förebyggande hälsovård.

Ingen av de anställda uppnår pensionsåldern 2026. Utbildningsplanerna bifogas församlingarnas verksamhetsplaner.

2.6. Dispositionsplaner per uppgiftsområde, i bilaga 1

Dispositionsplanerna per uppgiftsområde och per budget- och planeringsår för den kyrkliga samfällighetens gemensamma tjänster visas i detalj i slutet av budgetboken.

3. RESULTATRÄKNINGSDEL

Centralfondsavgifter

	BU2026	BU2025	%
Centralfondsavgift	182 200 €	176 300 €	6,5 %
Kyrkans extra pensionsfondsavgift	140 200 €	135 600 €	5,0 %
Totalt	322 400 €	311 900 €	

Årsbidrag

Årsbidraget får man när man till verksamhetsbidraget lägger skatteinkomsterna och drar av beskattningskostnaderna och centralfondsavgifterna samt lägger till de finansiella intäkterna och kostnaderna. I budgeten 2026 uppgår hela Grankulla kyrkliga samfällighets årsbidrag till 170 680 euro, utan finska församlingens placeringsintäkter av engångskaraktär skulle årsbidraget uppgå till -19 320 euro.

Årsbidraget visar hur de årliga inkomsterna täcker de årliga utgifterna. Om årsbidraget är negativt räcker de årliga inkomsterna inte till för att täcka de årliga utgifterna, utan inkomstflödet måste på kort sikt stärkas ur sparmedlen.

Årsbidraget borde vara positivt, och det borde täcka avskrivningarna samt låneamorteringarna. Årsbidrag 2026 täcker inte till låneamorteringarna och ersättningsinvesteringarna. För ersättningsinvesteringarna behövs sparmedel och församlingarnas insatser enligt grundstadgan.

Avskrivningar

Avskrivningar uppkommer när man gör investeringar eller reparationsinvesteringar. Investeringarna avskrivs under sin verkningstid som kostnader enligt avskrivningsplanen.

I budgeten 2025 uppgår avskrivningarna till 220 958 euro (228 906 euro). Avskrivningsplanen justerades och godkändes i gemensamma kyrkofullmäktige 16.9.2021. Avskrivningstiderna är nu på en realistisk nivå. Reparationsåtgärderna i fas I av kyrkans renovering inverkar för byggnadernas del i 30 år och för maskinernas och anläggningarnas del i 5 år. Kyrkostyrelsen rekommenderar i sitt cirkulär 27/2025 att granska avskrivningstiderna för anläggningstillgångar. Grankulla församlingar utvärderar avskrivningstiderna utgående från den nya rekommendationen under slutet av 2025.

Minskning av avskrivningsdifferensen

Av investeringsreserven på 670 000 euro i balansräkningen (för renoveringen 2022) avskrivs en avskrivningsdifferens inom 15 år, därmed krediterar avskrivningsdifferensen resultaträkningen med 44 667 euro per år.

Redovisningsperiodens årsbidrag per församling samt den kyrkliga samfällighetens över-/underskott

BU2026	Finska församlingen	Svenska församlingen	Den kyrkliga samfällighetens gemensamma kostnader	Den kyrkliga samfälligheten totalt
Verksamhetsbidrag	-993 676	-669 570	-1 082 284	-2 745 530
Skatteinkomster och statens finansiering	977 349	630 401	1 464 250	3 072 000
Finansiella intäkter/kostnader	200 000	14 500	-14 980	+199 520
Övriga gemensamma avgifter			-355 310	-355 310
Årsbidrag	183 673	-24 669	+11 676	+170 680

Avskrivningar och avskrivningsdifferens			-176 291	-176 291
Överskott/Underskott			-164 615	-5 611

I budgeten 2026 uppgår Kauniaisten suomalainen seurakuntas årsbidrag till 183 673 euro (innehåller cirka 200 000 euro i finansiella intäkter), Grankulla svenska församlings till -24 669 euro och den kyrkliga samfällighetens gemensamma verksamhets underskott till 164 615 euro.

Hela den kyrkliga samfällighetens underskott i budgeten 2026 uppgår till 5 611 euro. Finska församlingens finansiella intäkter 2026 inverkar positivt på den kyrkliga samfällighetens resultat.

Då skatteinkomsterna och statens finansiering ligger på en nivå på cirka 3 miljoner euro uppvisar den kyrkliga samfällighetens operativa resultat ett underskott. Grankulla kyrkliga samfällighets kostnader är cirka 0,2 miljoner euro större än inkomsterna.

3.1. Resultaträkningar för samfällighetens gemensamma verksamhet och församlingarna

DEN KYRKLIGA SAMFÄLLIGHETENS GEMENSAMMA VERKSAMHET

	BS 2024	BU 2025	BU 2026	FP 2027	FP 2028
Verksamhetsintäkter	85 252,81	82 200,00	82 350,00	84 130,00	85 803,00
Försäljningsintäkter	1 067,92				
Avgiftsintäkter	550,00	400,00	350,00	490,00	490,00
Hysesintäkter	75 188,60	74 800,00	75 000,00	76 500,00	78 030,00
Understöd och bidrag	6 924,68	7 000,00	7 000,00	7 140,00	7 283,00
Övriga verksamhetsintäkter	1 521,61				
Verksamhetskostnader	-1 150 013,11	-1 165 462,00	-1 164 634,00	-1 178 360,00	-1 195 917,00
Personalkostnader	-344 972,25	-363 057,00	-386 083,00	-389 772,00	-398 451,00
Löner och arvoden	-288 949,51	-295 066,00	-312 331,00	-314 989,00	-322 015,00
Lönebikostnader	-57 994,10	-67 991,00	-73 752,00	-74 783,00	-76 436,00
Rättelseposter för personalkostnader	1 971,36				
Köpta tjänster	-422 723,42	-413 207,00	-398 976,00	-407 642,00	-414 294,00
Investering	0,00				
Hyeskostnader	-86 152,26	-84 546,00	-89 240,00	-91 855,00	-93 429,00
Material, förnödenheter och varor	-181 762,61	-177 295,00	-171 950,00	-168 936,00	-167 783,00
Inköp under räkenskapsperioden	-181 762,61	-177 295,00	-171 950,00	-168 936,00	-167 783,00
Beviljade bidrag	-87 709,60	-100 650,00	-91 650,00	-93 420,00	-95 225,00
Övriga verksamhetskostnader	-26 692,97	-26 707,00	-26 735,00	-26 735,00	-26 735,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-1 064 760,30	-1 083 262,00	-1 082 284,00	-1 094 230,00	-1 110 114,00
Kyrkoskatteinkomster	1 289 082,56	1 296 750,00	1 342 250,00	1 369 095,00	1 396 477,00
Statlig finansiering	103 053,36	135 000,00	122 000,00	100 000,00	90 000,00
Beskattningskostnader	-36 838,99	-33 901,00	-32 910,00	-33 239,00	-33 571,00
Avgift till kyrkans fond	-305 466,00	-311 900,00	-322 400,00	-328 800,00	-334 800,00
Finansiella intäkter och kostnader	45 527,18	-22 520,00	-14 980,00	9 860,00	-22 600,00
Ränteintäkter	30 876,63	500,00	500,00	500,00	500,00
Övriga finansiella intäkter	48 916,51	10 000,00	15 000,00	50 000,00	15 000,00
Nedskrivningar i placeringar	-2 828,52				
Återföringar av nedskrivning i placeringar	4 314,66				
Räntekostnader	-35 516,73	-33 020,00	-30 480,00	-40 640,00	-38 100,00
Övriga finansiella kostnader	-235,37				
ÅRSBIDRAG	30 597,81	-19 833,00	11 676,00	22 686,00	-14 608,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-234 121,88	-228 906,00	-220 958,00	-235 895,00	-280 943,00
Avskrivningar enligt plan	-234 121,88	-228 906,00	-220 958,00	-235 895,00	-280 943,00
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-203 524,07	-248 739,00	-209 282,00	-213 209,00	-295 551,00
Ökning(-)/minskning(+) av avskrivningsdiffens	44 666,66	44 667,00	44 667,00	44 667,00	44 667,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-158 857,41	-204 072,00	-164 615,00	-168 542,00	-250 884,00

KAUNIAISTEN SUOMALAINEN SEURAKUNTA

	BS 2024	BU 2025	BU 2026	FP 2027	FP 2028
Verksamhetsintäkter	26 556,63	37 000,00	21 270,00	21 270,00	21 320,00
Ersättningar	2 237,50	900,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Försäljningsintäkter	825,82	900,00			
Avgiftsintäkter	21 705,33	29 900,00	17 670,00	17 670,00	17 720,00
Hysesintäkter	0,00				
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	1 187,98	3 900,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Understöd och bidrag	600,00	900,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Övriga verksamhetsintäkter		500,00			
Verksamhetskostnader	-848 690,16	-980 491,00	-1 014 946,00	-1 022 824,00	-1 035 812,00
Personalkostnader	-669 164,71	-739 396,00	-777 841,00	-791 849,00	-809 757,00
Löner och arvoden	-560 672,82	-599 232,00	-628 183,00	-638 076,00	-652 504,00
Lönebikostnader	-124 028,19	-140 164,00	-149 658,00	-153 773,00	-157 253,00
Rättelseposter för personalkostnader	15 536,30				
Köpta tjänster	-133 882,31	-188 090,00	-187 080,00	-182 650,00	-179 030,00
Hyeskostnader	-202,74	-50,00	-100,00	-100,00	-100,00
Material, förnödenheter och varor	-35 582,76	-38 980,00	-38 720,00	-37 020,00	-35 720,00
Inköp under räkenskapsperioden	-35 582,76	-38 980,00	-38 720,00	-37 020,00	-35 720,00
Beviljade bidrag	-8 657,60	-13 000,00	-10 300,00	-10 300,00	-10 300,00
Övriga verksamhetskostnader	-1 200,04	-975,00	-905,00	-905,00	-905,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-822 133,53	-943 491,00	-993 676,00	-1 001 554,00	-1 014 492,00
Kyrkoskatteinkomster	816 857,41	944 775,00	977 349,00	996 896,00	1 016 834,00
Statlig finansiering	65 302,20				
Finansiella intäkter och kostnader	4 614,27	10 000,00	200 000,00		
Ränteintäkter	40,13				
Övriga finansiella intäkter	4 634,14	10 000,00	200 000,00		
Övriga finansiella kostnader	-60,00				
ÅRSBIDRAG	64 640,35	11 284,00	183 673,00	-4 658,00	2 342,00
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	64 640,35	11 284,00	183 673,00	-4 658,00	2 342,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	64 640,35	11 284,00	183 673,00	-4 658,00	2 342,00

GRANKULLA SVENSKA FÖRSAMLING

	BS 2024	BU 2025	BU 2026	FP 2027	FP 2028
Verksamhetsintäkter	18 329,96	24 990,00	20 380,00	19 880,00	19 930,00
Avgiftsintäkter	15 474,51	17 290,00	15 780,00	15 780,00	15 830,00
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	554,03	600,00	500,00	500,00	500,00
Understöd och bidrag	2 300,00	7 100,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
Övriga verksamhetsintäkter	1,42		500,00		
Verksamhetskostnader	-622 663,44	-701 400,00	-689 950,00	-698 032,00	-711 999,00
Personalkostnader	-490 782,32	-531 175,00	-541 709,00	-551 821,00	-564 353,00
Löner och arvoden	-401 515,49	-430 423,00	-436 999,00	-444 659,00	-454 757,00
Lönebikostnader	-89 658,03	-100 752,00	-104 710,00	-107 162,00	-109 596,00
Rättelseposter för personalkostnader	391,20				
Köpta tjänster	-89 310,18	-120 275,00	-101 711,00	-100 411,00	-101 481,00
Hyreskostnader	-12,25	-100,00			
Material, förnödenheter och varor	-38 475,75	-42 430,00	-41 110,00	-40 380,00	-40 745,00
Inköp under räkenskapsperioden	-38 475,75	-42 430,00	-41 110,00	-40 380,00	-40 745,00
Beviljade bidrag	-3 537,13	-4 900,00	-2 900,00	-2 900,00	-2 900,00
Övriga verksamhetskostnader	-545,81	-2 520,00	-2 520,00	-2 520,00	-2 520,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-604 333,48	-676 410,00	-669 570,00	-678 152,00	-692 069,00
Kyrkoskatteinkomster	524 840,76	608 475,00	630 401,00	643 009,00	655 869,00
Statlig finansiering	41 957,40				
Finansiella intäkter och kostnader	35 003,61	14 500,00	14 500,00	14 500,00	14 500,00
Ränteintäkter	59,59				
Övriga finansiella intäkter	41 269,27	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
Nedskrivningar i placeringar	-16 755,66				
Återföringar av nedskrivning i placeringar	10 530,00				
Övriga finansiella kostnader	-99,59	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
ÅRSBIDRAG	-2 531,71	-53 435,00	-24 669,00	-20 643,00	-21 700,00
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-2 531,71	-53 435,00	-24 669,00	-20 643,00	-21 700,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-2 531,71	-53 435,00	-24 669,00	-20 643,00	-21 700,00

3.2. Den kyrkliga samfällighetens resultaträkning

DEN KYRKLIGA SAMFÄLLIGHETEN

	BS 2024	BU 2025	BU 2026	FP 2027	FP 2028
Verksamhetsintäkter	130 139,40	144 190,00	124 000,00	125 280,00	127 053,00
Ersättningar	2 237,50	900,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Försäljningsintäkter	1 893,74	900,00			
Avgiftsintäkter	37 729,84	47 590,00	33 800,00	33 940,00	34 040,00
Hysesintäkter	75 188,60	74 800,00	75 000,00	76 500,00	78 030,00
Kollekter, insamlingar och donationsmedel	1 742,01	4 500,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00
Understöd och bidrag	9 824,68	15 000,00	11 800,00	11 940,00	12 083,00
Övriga verksamhetsintäkter	1 523,03	500,00	500,00		
Verksamhetskostnader	-2 621 366,71	-2 847 353,00	-2 869 530,00	-2 899 216,00	-2 943 728,00
Personalkostnader	-1 504 919,28	-1 633 628,00	-1 705 633,00	-1 733 442,00	-1 772 561,00
Löner och arvoden	-1 251 137,82	-1 324 721,00	-1 377 513,00	-1 397 724,00	-1 429 276,00
Lönebikostnader	-271 680,32	-308 907,00	-328 120,00	-335 718,00	-343 285,00
Rättelseposter för personalkostnader	17 898,86				
Köpta tjänster	-645 915,91	-721 572,00	-687 767,00	-690 703,00	-694 805,00
Investering	0,00				
Hyeskostnader	-86 367,25	-84 696,00	-89 340,00	-91 955,00	-93 529,00
Material, förnödenheter och varor	-255 821,12	-258 705,00	-251 780,00	-246 336,00	-244 248,00
Inköp under räkenskapsperioden	-255 821,12	-258 705,00	-251 780,00	-246 336,00	-244 248,00
Beviljade bidrag	-99 904,33	-118 550,00	-104 850,00	-106 620,00	-108 425,00
Övriga verksamhetskostnader	-28 438,82	-30 202,00	-30 160,00	-30 160,00	-30 160,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-2 491 227,31	-2 703 163,00	-2 745 530,00	-2 773 936,00	-2 816 675,00
Kyrkoskatteinkomster	2 630 780,73	2 850 000,00	2 950 000,00	3 009 000,00	3 069 180,00
Statlig finansiering	210 312,96	135 000,00	122 000,00	100 000,00	90 000,00
Beskattningskostnader	-36 838,99	-33 901,00	-32 910,00	-33 239,00	-33 571,00
Avgift till kyrkans fond	-305 466,00	-311 900,00	-322 400,00	-328 800,00	-334 800,00
Finansiella intäkter och kostnader	85 145,06	1 980,00	199 520,00	24 360,00	-8 100,00
Ränteintäkter	30 976,35	500,00	500,00	500,00	500,00
Övriga finansiella intäkter	94 819,92	35 000,00	230 000,00	65 000,00	30 000,00
Nedskrivningar i placeringar	-19 584,18				
Återföringar av nedskrivning i placeringar	14 844,66				
Räntekostnader	-35 516,73	-33 020,00	-30 480,00	-40 640,00	-38 100,00
Övriga finansiella kostnader	-394,96	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
ÅRSBIDRAG	92 706,45	-61 984,00	170 680,00	-2 615,00	-33 966,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-234 121,88	-228 906,00	-220 958,00	-235 895,00	-280 943,00
Avskrivningar enligt plan	-234 121,88	-228 906,00	-220 958,00	-235 895,00	-280 943,00
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-141 415,43	-290 890,00	-50 278,00	-238 510,00	-314 909,00
Ökning(-)/minskning(+) av avskrivningsdiffens	44 666,66	44 667,00	44 667,00	44 667,00	44 667,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-96 748,77	-246 223,00	-5 611,00	-193 843,00	-270 242,00

4. INVESTERINGSDEL

Investeringsbudget 2026 och planer för 2027–2028

Investering	Anslags- uppskattning 2026	Plan 2027	Plan 2028	Avskrivning/år
Övriga reparations- och småinvesteringar	70 000 €	40 000 €	30 000 €	Avskrivs på 3–5 år Avskrivs på 5–10 år
BostAb Thurmansalléns finansieringsvederlag	10 000 €	10 000 €	10 000 €	Ingen avskrivning
Beredning av fas II av renoveringsprojektet, 2026, genomförande 2027	90 000 €	1 500 000 €		Halvfärdigt projekt, den slutgiltiga avskrivningstiden är ca 20 år
TOTALT	170 000 €	1 550 000 €	40 000 €	

År 2026 räknar vi med att träfönstren renoveras, 60 000 euro, det skulle vara en del av fas II av renoveringsprojektet som skulle genomföras i förväg som separat projekt. År 2027 räknar vi med att passerkontrollsystemet ESMI byts ut. Övriga reparations- och småinvesteringar visas som en klumpsumma. Ledningsgruppen eller gemensamma kyrkorådet fattar, inom ramen för fastslagna befogenheter, beslut om småinvesteringarna. Projektandelen för stambytet i BostAb Thurmansallén 6, bostad A 4, uppgick till över 120 000 euro, som nu betalas som finansieringsvederlag, cirka 10 000 euro per år.

Grankulla kyrka, fas II av renoveringen

Grankulla kyrka ritades av Kristian Gullichsen, och den stod klar 1983. Kyrkan fyllde 40 år 23.11.2023. Fas I av renoveringen blev klar våren 2023. Grundläggande konstruktioner i kyrkan och klubbhuset har reparerats, vilket kommer att förlänga byggnadernas livslängd.

Under fas II av renoveringen byggs kyrkans och kansliets yttertak och de stora takfönstren om, och fasaderna renoveras. Det är möjligt att allt inte kan göras samma år, utan att projektet måste spjälkas upp i delar. Klubbhusets fasader behöver inte åtgärdas, eftersom väggkonstruktionerna i klubbhuset renoverades under fas I.

Under innevarande år har förplanering inför fas II av renoveringen gjorts. Vi försöker hitta en lösning på hur de erforderliga reparationerna kan göras med rimlig budget. De administrativa besluten gällande projektet borde kunna fattas i alldeles i början av 2026, så att den nödvändiga planeringen kunde inledas på våren och entreprenaden kunde konkurrensutsättas i slutet av 2026. Renoveringen skulle bli aktuell sommaren 2027.

Kyrkans tak byggs om helt och hållet, lättare reparationer har redan gjorts under årens lopp. Det lönar sig att koppla ihop renoveringen av klockstapeln med fasadrenoveringen, även elkablarna i klockstapeln och strålkastarna på taken har nått änden på sin livscykel. Därmed är följande planerare nödvändiga: konstruktionsplanerare, arkitekt & huvudplanerare och till vissa delar el och VVS (elen på taket, ventilationstekniken samt förhållandena för användarna under byggtiden måste vara under kontroll) Under byggtiden behövs i synnerhet en yrkeskunnig övervakare, liksom en byggkonsults tjänster till stöd för beställaren.

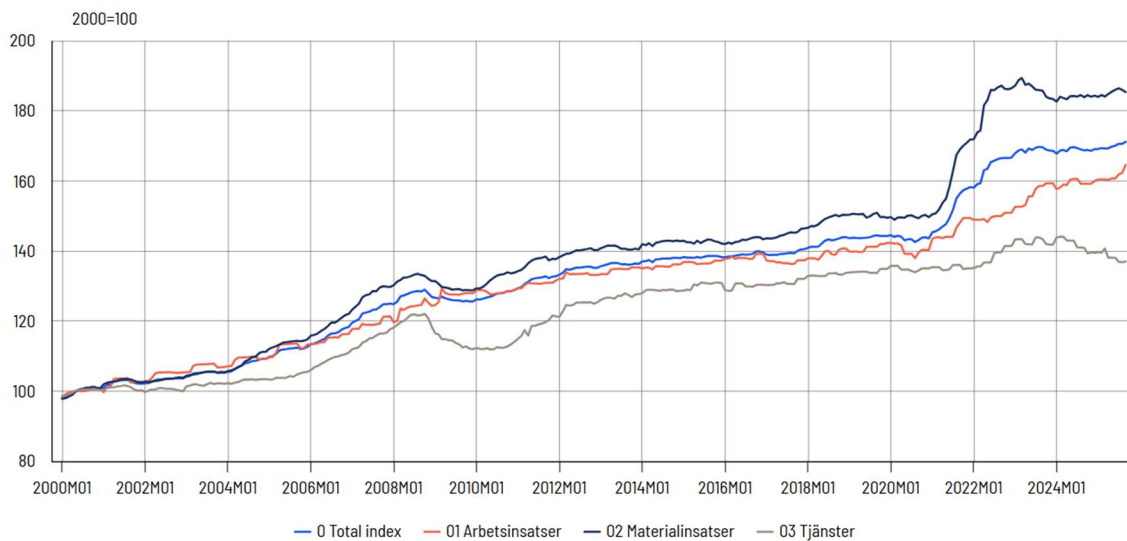
Reparationsåtgärderna under fas I av kyrkans renovering förbättrade energieffektiviteten i byggnaderna, och under fas II finns ytterligare potential för att öka energieffektiviteten. Under de kommande åren lönar det sig också att på nytt utvärdera möjligheten att använda solenergi.

tidpunkt	tema	nyckelgrupp	status	övrigt
3/2025	Tillsättande av en reparationskommitté	GKR	ok	
4–10/2025	Förplanering	RK	klar 12/2025	framlagd för GKR 20.10.2025
1–3/2026	Preciseringsbeslut om fas II av renoveringen samt preliminär finansieringsplan (bl.a. maximianslag.)	GKR		
2–3/2026	Begäran om utlåtande av församlingarna och beslut efter det	GKR, GKF		
4–8/2026 →	Erforderligt planeringsarbete	RK		
sommaren 2026	OPTION: Träfönstren som årlig reparation			
10–11/2026	De slutgiltiga byggdokumenterna och konkurrensutsättning	projektchefen		
12/2026	Konkurrensutsättningens resultat	RK, GKR		
1/2027	BYGGBESLUT	RK, GKR, GKF		
4–10/2027	Renovering	Entreprenören		
11–12/2027	Julen 2027, verksamheten återgår till normalläge			
sommaren 2028	Gården istandsätts på våren följande år	Entreprenören		

Översikt över byggkonjunkturen

År 2023 minskade byggandet rekordmycket, med hela 16 procent. År 2024 minskade minuset till 7 procent. Enligt byggbranschen intresseorganisation, Rakennusteollisuus RT, konjunkturöversikt hösten 2025 kommer tillväxten inom byggbranschen under innevarande år att bli sämre än väntat, under en procent. För 2026 förutspås en tillväxt på cirka 3,5 procent. En kraftigare återhämtning väntas tidigast 2027, men för det finns inga säkra garantier. Orsakerna till den svaga tillväxten är konsumenternas fortsatt svaga förtroende och nolltillväxten inom ekonomin, som har bromsat en begynnande återhämtning. I det följande visas hur byggnadskostnadsindexet har utvecklats.

Byggnadskostnadsindex (2000 = 100) efter kostnadsslag 2000M01-2025M09
Indextal



Källa: Statistikcentralen, byggnadskostnadsindex

Fas I av renoveringen av Grankulla kyrka genomfördes 2022. Renoveringsfasen blev dock billigare än budgeterat. Det lönar sig att genomföra planeringsskedet tillräckligt väl, eftersom det är i det skedet som projektets kostnadsnivå till stora delar bestäms. Högklassiga planer säkerställer ett intressant byggobjekt för entreprenörerna i konkurrensutsättningsskedet och ett lyckat resultat, som kompletteras av yrkeskunnig övervakning.

5. FINANSIERINGSDEL

Finansieringsanalys, operativ

Samfälligheten	Bokslut 2024	BU 2025	BU 2025
Verksamhetsbidrag	-2 491 227	-2 703 163	-2 745 530
Skatteinkomster och statlig finansiering	2 841 094	2 985 000	3 072 000
Beskattningskostnader och centralfondsavgifter	-342 305	-345 801	-355 310
Räntor och finansiella intäkter och kostnader	85 145	36 980	230 000
Räntekostnader för lån	0	-35 000	-30 480
Intäkter från placeringsfastigheter och -lägenheter	0	0	0
Korrigeringsposter i den interna finansieringen, 2026, finansiella intäkter som placeras på nytt	0	0	-190 000
Intern finansiering	92 707	-61 984	-19 320
Årsbidrag	92 707	-61 984	-19 320
Investeringar	-106 376	-100 000	-170 000
Investeringsutgifter	-106 376	-100 000	-170 000
Försäljning av bestående aktiva	0	0	0
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0	0	0
Den ordinarie verksamhetens och investeringarnas nettokassaflöde	-13 670	-161 984	-189 320
Låntagning	0	0	0
Låneamortering	-100 000	-100 000	-100 000
Övriga ändringar	30 762	0	0
Förändring av likvida medel	-82 908	-261 984	-289 320

Bilaga 1, DISPOSITIONSPLANER BU2026 OCH EP2027–2028 PER UPPGIFTSOMRÅDE