

32 § Tilankäyttötarveilmoitus vuosille 2023_2024

Päätösehdotus

Seurakuntaneuvosto päättää jatkaa tilantarvesuunnitelman 2023–2024 valmistelua työryhmässä ja päättää asiasta ylimääräisessä kokouksessa.

Käsittely

Seurakuntaneuvosto totesi, ettei sillä ole tällä hetkellä käytettävissä olevien tietojen perusteella mahdollista antaa 2.3. mennessä tilankäyttötarveilmoitusta vuosille 2023–2024. Lausunnon antamiseksi tarvitaan seurakuntayhtymältä täsmällistä tietoa seurakunnan kiinteistöjen vuokrista sekä niiden kiinteistökohtaisista määräytymisperusteista vuonna 2023 sekä tietoa seurakunnan kehysmäärärahan suuruudesta vuonna 2023. Seurakuntaneuvosto asettaa työryhmän, joka edellä mainitut tiedot saatuaan valmistelee lausunnon seurakuntaneuvoston päätöstä varten.

Esittelijä muutti alkuperäistä esitystään ("Seurakuntaneuvosto päättää jatkaa tilantarvesuunnitelman 2023-2024 valmistelua työryhmässä ja päättää asiasta ylimääräisessä kokouksessa") asian käsittelyn yhteydessä esiin tuotujen näkemysten mukaiseksi.

Päätös

Seurakuntaneuvosto päätti

1. todeta, ettei sillä ole tällä hetkellä käytettävissä olevien tietojen perusteella mahdollista antaa 2.3. mennessä tilankäyttötarveilmoitusta vuosille 2023–2024,
2. pyytää seurakuntayhtymältä täsmällistä tietoa seurakunnan kiinteistöjen vuokrista sekä niiden kiinteistökohtaisista määräytymisperusteista vuonna 2023,
3. pyytää seurakuntayhtymältä täsmällistä tietoa seurakunnan kehysmäärärahan suuruudesta vuonna 2023 ja
4. asettaa työryhmän (Huhta Susse, Havunen Minna, Kopponen Lauri Lönnroth, Juhani, Vuori Wiking, Niiles, Jaakko, Terämä Juha-Matti, Kaskinen Timo Pkka), joka saatuaan edellä mainitut tiedot valmistelee lausunnon seurakuntaneuvoston päätöstä varten.

Selostus

Seurakuntia ja palveluyksiköitä pyydetään ilmoittamaan tilankäyttötarpeensa vuosille 2023–2024 sisäisten vuokrien laskentaa varten. Seurakunnan tulee antaa tilankäyttösuunnitelmistaan lausunto, joka käsittää 1) lausuntotekstin tilankäyttösuunnitelmista, sekä 2) listan tilatarpeesta Excel-taulukon muodossa. Molemmat dokumentit liitetään mukaan annettavaan lausuntoon.

Lausunto tulee:

- käsitellä seurakuntaneuvostossa, ja
- toimittaa ke 2.3.2022 klo 12 mennessä seurakuntayhtymän kirjaamoon kirjaamo.hsrky@evl.fi.

Kiinteistöjohtajan toimittama Excel-taulukko sisältää yhteenvedon seurakunnan tiloista ja sisäisistä vuokrista vuodelle 2022 (liite 10c). Taulukossa ilmoitetaan tilantarve vuosina 2023 ja 2024 sekä mahdolliset suunnitelmat 5 ja 10 vuodelle merkitsemällä ”KYLLÄ” tai ”EI” ositetuille kohdille.

Lausuntopyynnön antamiseen on määritelty seuraava prosessiaikataulu 2022.

- 10.1.–2.3.2022 Kiinteistöosasto tarkastaa ja sopii seurakuntien ja yksiköiden kanssa seuraavana vuonna käytettävistä toimitiloista. Tilaluettelosta poistetaan tilat, jotka eivät enää seuraavana vuonna ole käytössä. Käyttöön otettavat uudet tilat lisätään kustannuspaikkoineen luetteloon.
- Seurakunnat ja yksiköt toimittavat lausunnon tilankäytöstä seurakuntayhtymän kirjaamoon ke 2.3.2022 klo 12 mennessä.
- 2.3.– Kiinteistöosasto kokoaa lausuntojen pohjalta vuoden 2023 tilankäyttötiedot. Vuoden 2023 sisäisten vuokrien suuruus määritellään kevään 2022 aikana yhteisen kirkkovaltuuston päätettyä sisäisten vuokrien määräytymisperusteista.

Yhteinen kirkkovaltuusto päätti 27.1.2022 (6§), että

- Helsingin seurakuntayhtymän sisäiset vuokrat määräytyvät vuosina 2023–2025 kunkin kiinteistön ja toimitilan toissavuoden toteutuneiden kustannusten (käyttömenot + vuosikorjaukset + poistot + kertaluonteiset kulut) mukaisina, suhteutettuna seurakunnan / yksikön käytössä olevien neliöiden määrään. Kiinteistöosaston hallinnon kulut käsitellään erillään kiinteistöjen ja toimitilojen ylläpitokuluista, toisin sanoen niitä ei kohdisteta kohteiden ylläpitokuluihin.
- Sisäisten vuokrien veloituksen perusteena käytettävä neliömäärä määräytyy kunkin toimijan edellisvuoden helmikuun loppuun mennessä antaman tilankäyttötarveilmoituksen perusteella.
- Investointien yhteydessä aiheutuvat, ei-aktivoitavat, kertaluonteiset kulut kohdistetaan sisäisiin vuokriin 1.1.2023 alkaen erillisten (liite 6f) esitettyjen jaksotusperiaatteiden mukaisesti. Käyttöme-

noja ja poistoja ei jaksoteta vaan ne kohdistetaan kokonaisuudessaan yksittäisen vuoden sisäisiin vuokriin.

- Tilanteessa, jossa tietystä toimitilasta ei ole käytettävissä toissavuoden 12 kuukauden kustannustoteutumia, veloitetaan sisäinen vuokra tiedossa olevan toteutuman perusteella.
- Sisäisiin vuokriin ei kohdisteta erillisiä indeksikorotuksia.

Kiinteistöosasto pyytää seurakunnilta vastausta toimitilatarpeista ja tulevaisuuden suunnitelmista tilanteessa, jossa ei vielä tiedetä tulevien vuokrien suuruutta. Kun seurakunnilta tämän lisäksi puuttuu myös tieto vuoden 2023 kehysmäärärahoista, harkitun vastauksen antaminen on hyvin vaikeaa.

Talousvuonna 2022 Roihuvuoren seurakunnan sisäiset vuokrat ovat noin 780.000. Hallintojohtaja on pyynnöstä antanut arvion tulevien vuokrien tasosta. Laskelmien pohjana hän on käyttänyt vuoden 2020 tilinpäätösluvut, jotka on tarkemmin esitelty liitteessä 6g).

Sisäiset vuokrat	2022	2023	Erotus
Roihuvuoren kirkko	258 811	242 640	-16 171
Laajasalon kirkko	369 557	305 114	-64 443
Tammisaloon kirkko	85 208	88 892	+3 684
<u>Laajaranta päärakennus</u>	<u>59 984</u>	<u>79 437</u>	<u>+19 453</u>
			-57 477

Toimitilatarpeiden suunnittelun kokonaisharkinnassa on syytä ottaa huomioon seurakunnille annettavien toimintamäärärahojen vuosittainen 5,89% leikkaus vuosina 2023-2025. Leikkauksen vaikutus yksittäisen seurakunnan kehysmäärärahaan tiedetään tarkkaan vasta tilinpäätöksen valmistuttua huhtikuun lopulla. Roihuvuoren seurakunnan kohdalla vaikutuksen voidaan arvioida olevan noin -135.000, jos arvion lähtökohdaksi pidetään vuoden 2022 kehysmäärärahaa (2.300.000). Kun otetaan huomioon, että kuluvan vuoden talousarvioon sisältyi säästövarojen käyttöä noin 35.000, ja että päättyneenä talousvuonna 2021 seurakunta joutui käyttämään säästövaroja noin 65.000, seurakunnan taloudellisen aseman turvaaminen edellyttäneenä lähitulevaisuudessa rakenteellisia ratkaisuja.

Liitteet

- 9 Liite 6a Lausuntopyyntö
- 10 Liite 6b Prosessiaikataulu 2022
- 11 Liite 6c Roihuvuoren srk toimitilojen sisäiset vuokrat 2022
- 12 Liite 6e määrärahan jakoperusteet sekä sisäisten vuokrien määrätymisperusteet vuosille 2023-2025
- 13 Liite 6f Kertaluonteisten kulujen jaksotusperiaatteet 1.1.2023 alkaen
- 14 Liite 6g Lapsivaikutusten arviointi - määrärahan jakoperusteet

sekä sisäisten vuokrien määräytymisperusteet

