

Kiinteistöpalveluiden esitys vuoden 2027 talousarvioksi (5. PL)

282/02.00.01.00/2023

Kiinteistöjohtokunta 1.9.2026

Esittelijä Kiinteistöjohtaja Kalle Luoma

Esittely Kiinteistöpalveluiden pääluokka (5. PL) käsittää kirkkojen, seurakuntatilojen, muiden kiinteistöjen, huoneistojen, leirikeskus- ja ruokapalveluiden, maa- ja metsäalueiden ym. hoito- ja käyttömenot sekä tulot ilman pääomakustannuksia. Uudisrakentamista ja suurempia korjaustöitä varten osoitetaan investointimäärärahat investointibudjetissa.

Vuoden 2027 talousarvioehdotusta laadittaessa on seurattu vuoden 2025 tilinpäätöstä ja viimeisintä tiedossa olevaa kuluvan vuoden 2026 talousarvion toteutumisvertailua. Näin saatujen tietojen pohjalta on pyritty ennakoimaan hoitokustannuksissa tapahtuvat muutokset ja laadittu vuoden 2027 talousarvio.

Valtuustoon nähden sitovuus on pääluokkataso ja ulkoinen toimintakate. Kiinteistöpalveluiden vuoden 2027 arvioitu toimintakate (ulkoinen) on -10 052 350 euroa ja se on 264 170 euroa huonompi kuin vuoden 2026 talousarvio ja 2 787 600 euroa huonompi kuin vuoden 2025 tilinpäätös.

Toimintakulut ovat 17 455 278 euroa ja ne ovat 776 100 euroa suuremmat kuin vuoden 2026 talousarvio ja 2 601 726 euroa suuremmat kuin vuoden 2025 tilinpäätös.

Toimintakulujen nousu johtuu pääosin ostoista ja vuokrakuluista. Palvelujen ostojen ja aineiden ja tarvikkeiden nousu noin 424t euroa johtuu mm. yleisen hintatason noususta, korjauksiin liittyvistä muutoista ja järjestelyistä sekä korjaustarpeiden selvittelystä. Myös käytäntöjä, mitä hankintoja kirjataan investointeihin ja mitä kirjataan käyttötalouteen, on tarkennettu paremmin Kirkkohallituksen ohjeiden mukaisiksi.

Vuokrakulujen nousu noin 328t euroa johtuu pääosin Nuorten aikuisten toiminnan käynnistämisestä ja remonttien aikaisista väistötilavuokrista. Myös Aninkaistenkatu 1 -asuintaloyhtiö toteutettiin seurakuntayhtymän vuokratontille, mikä osaltaan lisää vuokrakuluja, mutta toisaalta myös vuokratuottoja. Vuokratuottojen arvioidaan nousevan noin 537t euroa.

Vuoden 2026 talousarviossa huomioitiin tarkempi kustannusjako hautaustoimen (4. PL) ja kiinteistöpalveluiden (5. PL) välillä, jotta hautaustoimen kustannukset saatiin paremmin vastaamaan todellisia kustannuksia. Tämä vaikuttaa osaltaan vuosien 2026 ja

2027 talousarviolukujen nousuun verrattuna vuoden 2025 toteutumiseen.

Toimintatuotot ovat 7 402 928 euroa ja ne ovat 512t euroa suuremmat kuin vuoden 2026 talousarvio ja 186t euroa pienemmät kuin vuoden 2025 tilinpäätös. Vuoden 2025 tilinpäätöksessä on myös kiinteistöistä luopumisista saatuja tuottoa, joita tavoitellaan myös tulevina vuosina.

Kiinteistöpalveluiden 5. PL talousarvio vuodelle 2027 on liitteenä.

Esitys

Kiinteistöjohtokunta hyväksyy omalta osaltaan kiinteistöpalveluiden 5. PL talousarvioesityksen vuodelle 2027 ja lähettää sen edelleen yhteisen kirkkoneuvoston hyväksyttäväksi.

Päätös