

Vuoden 2024 talousarvio, informaatiota laatimisoheista ja kehyksestä

Kasvatus- ja koulutuslautakunta 05.09.2023 § 48
456/02.02.00/2023

Valmistelija

Opetuspäällikkö Ulrika Lundberg, puh. 050 375 3593
etunimi.sukunimi@parainen.fi

Kaupunginhallitus on 21.8.2023 §:ssä 103 hyväksynyt vuoden 2024 talousarvion laatimisoheet ja kehyksen.

Vuoden 2024 talousarvio perustuu kaupungin voimassa olevaan strategiaan. Sekä kaupungin verorahoitus että valtionosuusjärjestelmä ovat muuttuneet sote-uudistuksen myötä ja tulevat vaikuttamaan edelleen kaupungin rahoitukseen vuoden 2024 aikana. Lopulliset laskelmat kaupungin tulevista valtionosuuksista, kuten myös vuoden 2023 valtionosuuksista, vahvistetaan syksyllä 2023.

Talousarvion kehyksen lähtökohtana on, että kunnallisverotuotot arvioidaan vuoden 2023 tuloveroprosentin 7,86 % mukaan. Vuoden 2024 talousarvion kehyksessä verotulot on laskettu Kuntaliiton viimeisimmän, 14.4.2023 julkaistun ennusteen mukaisesti 14 855 henkilön asukasluvun perusteella. Paraisten kaupungin verotulojen ennustetaan vuonna 2024 olevan 41 340 000 euroa, mikä on 2,1 miljoonaa euroa vähemmän kuin vuonna 2023. Ennustetuista verotuloista kunnallisveron osuus on 28 573 000 euroa, yhteisöveron osuus 2 349 000 euroa ja kiinteistöveron osuus 10 418 000 euroa vuonna 2024.

Kuntaliiton 5.5.2023 päivätyn ennusteen mukaan kaupunki saa vuonna 2024 valtionosuuksia 8 661 942 euroa, eli noin 1,9 miljoonaa euroa vähemmän kuin vuonna 2023.

Kunta-alan palkkoihin tulee 2,27 %:n yleiskorotus ja 0,73 %:n järjestelyerä 1.6.2024. Lisäksi palkkoihin tulee vuoden aikana kaksi kertaa, 1.2.2024 ja 1.6.2024, palkkausjärjestelmien kehittämisohjelman mukainen yhteensä 1 %:n erä.

Vuosikatteen on tasapainoisessa kuntataloudessa riitettävä investointikulujen kattamiseen. Tämän ylittävät investointikulut on rahoitettava lainoin. Kaupungin investointitaso on viime vuosina ollut korkeampi kuin mitä kaupungin tavanomainen investointitaso sallii. Investointitarve kaupungissa on edelleen suuri. Vuoden 2024 kehys perustuu noin 4 miljoonan euron vuosikatteeseen.

Vuoden 2024 kehyksen mukaan kaupungin alijäämä olisi noin -2 miljoonaa euroa.

Kehykseen sisältyy suomenkielisen yläkoulun koulurakennuksen purkamisesta aiheutuva kertaluonteinen ylimääräinen noin 1 miljoonan euron arvonalennus.

Kehykset ovat talousarviovuonna sitovia jokaisen toimialan kunkin vastualueen osalta toimintakatetasolla. Toimialajohtajat vastaavat ensisijaisesti oman toimialansa talousarviosta ja -suunnitelmasta. Budjetointi tehdään kustannuspaikoittain ja tileittäin/kustannuslajeittain kullekin vastuualueelle.

Johtuen vallitsevasta tilanteesta, jossa sekä vero- että valtionosuusrahoituksesta tulee uusia tietoja vielä syksyn aikana, talousarvion kehystä saatetaan tarkistaa syksyllä.

Kasvatus- ja koulutustoimialan kehys perustuu noin 37 812 088 euron vuosikatteeseen, mikä on 2 179 900 euroa enemmän kuin vuoden 2023 talousarviossa. Lisäys on 6,1 %. Palkankorotusten lisäksi on huomioitu muun muassa sisäisten vuokrien nousu.

Taluspäällikkö Petra Palmroos informoi kokouksessa yleisesti taloudellisesta tilanteesta ja vuoden 2024 talousarvion kehysten vahvistamisen lähtökohdista.

Oheismateriaali

Vuoden 2024 talousarvion laatimisohteet, kaupunginhallitus 21.8.2023
Vuoden 2024 talousarvion kehys, kaupunginhallitus 21.8.2023

Esittelijä

Opetuspäällikkö Ulrika Lundberg, puh. 050 375 3593
etunimi.sukunimi@parainen.fi

Päätösehdotus

Kasvatus- ja koulutuslautakunta merkitsee tiedoksi informaation kaupungin taloudellisesta tilanteesta.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.
