

Vuoden 2024 talousarvio ja vuosien 2025–2026 taloussuunnitelma

Kaupunginhallitus 27.11.2023 § 351
456/02.02.00/2023

Valmistelija

Talouspäällikkö Petra Palmroos, puh. 040 839 7170
etunimi.sukunimi@parainen.fi

Kuntalain 110 §:n 1 momentin mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi).

Kaupunginhallitus on hyväksynyt vuoden 2024 talousarvion ja vuosien 2025–2026 taloussuunnitelman laatimisohteet kokouksessaan 21.8.2023 §:ssä 203.

Kuntalain 110 §:n 2 momentin mukaan talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan toiminnan ja talouden tavoitteet ja talousarvio on laadittava siten, että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Kuntalain 110 §:n 3 momentin mukaan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa. Taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden suunnitelmakauden kuluessa. Taloussuunnitelmassa päätetään yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla edellisten tilikausien alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Talousarvioprosessissa on tänä vuonna ollut haasteita, koska kaupungin rahoitus ei vastaa aikaisempien vuosien tasoa. Tämä perustuu sote-uudistuksesta johtuvaan verotulojen ja valtionosuuksien vähenemiseen.

Kaupungin tulojen kehitys

Paraisten veroennuste pohjautuu Kuntaliiton ennusteisiin verotettavien tulojen kehityksestä. Talousarviovuoden 2024 kunnallinen tuloveroprosentti on 7,9 %.

Kiinteistöveroprosentit ovat vuonna 2024 ennallaan; yleinen kiinteistöveroprosentti on 1,50 %, vakituisten asuinrakennusten veroprosentti 0,47 %, muiden asuinrakennusten veroprosentti 1,50 %, rakentamattoman rakennuspaikan veroprosentti 3,00 % ja voimalaitosten veroprosentti 3,10 %.

Verojen arvioidaan vuoden 2024 talousarviossa kokonaisuutena olevan 41 358 000 euroa ja valtionosuuksien 7 985 000 euroa.

Ehdotus käyttötalousarvioksi

Kaupungin käyttötalouden nettomenoiksi (toimintakate) arvioidaan 45 977 000 euroa vuonna 2024.

Kokonaistoimintatuotot vuoden 2024 talousarviossa ovat 27 977 000 euroa (27 342 000 euroa vuonna 2023). Talousarvioon sisältyy 0,2 miljoonaa euroa myyntivoittoja kiinteistöjen myynnistä.

Käyttökustannuksiksi arvioidaan 73 954 000 euroa, kun ne vuoden 2023 talousarviossa olivat 71 239 000 euroa. Kaupungin kokonaistoimintakuluista henkilöstökulujen osuus on 33 508 000 euroa (45,3 %) ja ostopalvelujen osuus 19 366 000 euroa (26,2 %).

Ehdotus investointitalousarvioksi

Kaupungin investointitalousarvio vuonna 2024 on 6 428 800 euroa (netto).

Investointilista on laadittu yhdessä kaikkien toimialojen kanssa syksyllä 2023. Kaupungin investointitalousarvioon sisällytettävien investointien määrään kohdistuu suuria paineita. Vuoden 2024 talousarviossa suurin yksittäinen investointi on Malms skolan peruskorjaus, oppimiskeskus Bravan välituntipihan valmistuminen sekä toinen ja viimeinen maksu PUNT Oy:lle osakepääoman korotuksen muodossa.

Investointitalousarvion koko ei mahdollista kaupungin investointien omarahoitusta.

Vuosikate ja tulos

Vuosikate kaupunginjohtajan talousarvioehdotuksessa on 7 985 000 euroa.

Tilikauden tulokseksi on budjetoitu -2 604 000 euroa ja tilikauden alijäämäksi - 2 565 000 euroa.

Kaupungin lainakanta tulee vuonna 2024 kasvamaan 3,4 miljoonalla eurolla yhteensä 48,3 miljoonaan euroon. Lainakanta asukasta kohden on siis noin 3 263 euroa/asukas (3 512 euroa/asukas vuoden 2022 talousarviossa, 2 998 euroa/asukas vuoden 2023 ennusteessa).

Kaupungin edellisiltä vuosilta kertynyt ylijäämä on 11,0 miljoonaa euroa.

Liite

Vuoden 2024 talousarvio ja vuosien 2025–2026 taloussuunnitelma

Esittelijä

Vt. kaupunginjohtaja Hanna-Maria Grandell, puh. 050 473 9910
etunimi.sukunimi@parainen.fi

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus ehdottaa, että valtuusto hyväksyy vuoden 2024 talousarvion ja vuosien 2025–2026 taloussuunnitelman.

Kaupunginhallitus valtuuttaa viranhaltijat tekemään talousarviokirjaan kaupunginhallituksen kokouksen aikana tekemistä muutoksista aiheutuvat tekniset korjaukset sekä tarkastamaan laskelmat.

Päätös

Puheenjohtaja ehdotti, että kaupunginhallitus käsittelee vuoden 2024 talousarvion ja vuosien 2025–2026 taloussuunnitelman luvuittain talousarviokirjan sivun 1 jaottelun mukaisesti. Siirryttäessä käyttötalousarvion käsittelyyn käsittelyä jatkettiin sivu sivulta.

Talousarvion käsittely

- Sivun 12 ensimmäisen strategisen tavoitteen vastuualue korjataan niin, että se on Elinvoimavaliokunnan sijaan Tekniikka ja infra.

- Markku Orell ehdotti sivun 13 ensimmäiseen strategiseen tavoitteeseen seuraavaa muutosta. Hallitus yhtyi muutokseen yksimielisesti.

”Strateginen tavoite:

Muotoilemme pitkän tähtäimen palvelulupauksen kriittisistä toimintamuodoista

kaikille kunta-alueille. Erityisesti huomioimme lasten, nuorten ja ikääntyneiden hyvinvointia kuvaavat hyte-tavoitteet.

Suunniteltu toiminta:

Selvitetään palvelulupausten kehittämistarpeet kaikilla kunta-alueilla kartoittamalla terveyttä edistäviä toimintamuotoja vuonna 2024. Nostetaan erityisesti lasten, nuorten ja ikääntyneiden hyvinvointia kuvaavat mittarit kehittämiskohteiksi.”

- Kaupunginhallitus hyväksyi yksimielisesti, että otsikon ”Kaupungin toimintatulot ja toimintamenot” alle sivulle 22 lisätään virke siitä, minkä verran vuokratuloja kaupunki budjetoit saavansa Varhailta vuonna 2024.

- Teknisenä korjauksena kaupunginhallitus päätti, että talouspäällikkö tarkastaa henkilötövuodet suunnitelmavuosien taulukoista.

- Markku Orell ehdotti vastuualueen Tilapalvelut kohdalle sivulle 42 seuraavaa lisäystä. Hallitus yhtyi lisäykseen yksimielisesti.

”Kaupungin tekninen osasto tutkii mahdollisuutta siirtyä (rahoitus-)malliin, joka perustuu siihen, että kaupunki ostaa tarvittavan energian ulkopuoliselta toimijalta sen sijaan, että se investoisi itse tarvittavaan tekniikkaan. Kaupunki voisi näin luopua nopeammin fossiilisen energian käytöstä useissa kohteissa ja samalla todellista kustannusta käsiteltäisiin käyttökustannuksena eikä se rasittaisi muutenkin niin kireää investointitalousarviota.

Oikealla aikaperspektiivillä tarkasteltuna käyttökustannusten ei tarvitsisi nousta lainkaan ja samalla voitaisiin nopeuttaa siirtymistä vihreään uusiutuvaan energiantuotantoon, jos investoinnin ja käytön suhde optimoitaisiin.”

- Hallitus hyväksyi yksimielisesti, että otsikon Siivous alta sivulta 43 poistetaan kengätöntä koulua koskeva virke.

Tauko talousarvion käsittelyssä klo 17.57–18.07

- Dan-Peter Henriksson ehdotti vastuualueen Kulttuuri ja vapaa-aika kohdalla liikuntatoiminnan vuokra-avustusten korottamista 10 000 eurolla. Hallitus yhtyi korotukseen yksimielisesti.

- Hallitus päätti yksimielisesti kansalaisopiston toimintatuottojen korottamisesta 10 000 eurolla.

- Gunilla Granberg ehdotti, että vastuualueen Elinkeinoelämä ja matkailu kohdalle sivulle 56 lisätään, että kaupunki osallistuu A’Pelago Initiativeen. Hallitus yhtyi lisäykseen yksimielisesti.

- Jarmo Takatupa ehdotti Markku Orellin kannattamana, että vastuualueen Yhteydet ja joukkoliikenne kohdalle sivulle 58 lisätään seuraava teksti. Hallitus yhtyi lisäykseen yksimielisesti.

”Joukkoliikenneselvitystä hyödynnetään joukkoliikenteen kehittämiseksi koko kunnan alueella ja erityisesti eri liikennemuotojen yhteentoimivuuden osalta.”

- Hallitus päätti yksimielisesti, että vastuualueelta Lupapalvelut vähennetään yksi henkilötövuosi, joka sivukuluineen vastaa noin 58 000 euroa.

Tauko talousarvion käsittelyssä klo 19.11–19.15

- Staffan Åberg ehdotti Maria Sainion kannattamana, että vastuualueen Mittaus kohdalle sivulle 63 lisätään seuraava teksti. Hallitus yhtyi lisäykseen yksimielisesti.

”Kaupunki hakee aktiivisesti yhteistyötä erityisissä kehittämishankkeissa esimerkiksi maankäyttö- ja muiden sopimusten kautta. Esimerkiksi maanomistuksensa kehittämisestä kiinnostuneiden suurten maanomistajien kanssa tulisi käydä jo ennen kaavoitusprosessia ja sen aikana strategista keskustelua, jossa selvitetään kehittämissyökimyksiä ja yhteistyömahdollisuuksia.

Kaupungin edun mukaista on pystyä tarjoamaan houkuttelevia maa-alueita esimerkiksi uusia asuin- tai muita alueita varten ja kaavoitusprosessi voi tällöin käsittää muitakin kuin kaupungin omistamia maa-alueita.”

- Teknisenä korjauksena kaupunginhallitus päätti, että talouspäällikkö saa korjata sivut 73–75 ja siirtää vesihuoltolaitoksen rahoitustuotot ja -kulut muista toimintakuluista rahoitustuottoihin ja -kuluihin.

- Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti poistaa investointitalousarviosta koko investoinnin 4003 Kaupungintalo ja investoinnin 5346 Vapparintien palloiluhalli, korjaus.

- Teknisenä korjauksena kaupunginhallitus päätti, että talouspäällikkö korjaa investointitalousarvion otsikoista nimen Havis muotoon Norrbyn ranta-alue.

Kaupunginhallitus hyväksyi vuoden 2024 talousarvion ja vuosien 2025–2026 taloussuunnitelman ja päätti ehdottaa, että kaupunginvaltuusto hyväksyy vuoden 2024 talousarvion ja vuosien 2025–2026 taloussuunnitelman.

Kaupunginhallitus päätti valtuuttaa viranhaltijat tekemään talousarviokirjaan kaupunginhallituksen kokouksen aikana tekemistä muutoksista aiheutuvat tekniset korjaukset sekä tarkastamaan laskelmat.
