

Vuoden 2025 talousarvio ja vuosien 2026–2027 taloussuunnitelma

Kaupunginhallitus 07.10.2024 § 251

Valmistelija

Talous- ja hallintopäällikkö 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 2025 talousarvion ja vuosien 2026–2027 taloussuunnitelman laatimisohteet kokouksessaan 19.8.2024 §:ssä 182.

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.

Kaupunginhallituksen kokouksessaan 19.8.2024 hyväksymän käyttötalousarvion kehysten toimintakate oli 47 508 777 euroa. Nyt toimintakate on 48 048 911 euroa, eli se ylittää kehysten 540 134 eurolla.

Ensimmäinen luonnos kaupungin käyttö- ja investointitalousarvioksi esitellään kokouksessa.

Oheismateriaali

Yksiköiden vuoden 2025 käyttötalousarvio

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Tom Simola, puh. 050 558 2270
etunimi.sukunimi@parainen.fi

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus käy lähetekeskustelun vuoden 2025 talousarviosta ja ottaa asian uudelleen käsittelyyn kokouksessaan 28.10.2024.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Kaupunginhallitus 28.10.2024 § 271
344/02.02.00/2024

Valmistelija

Talous- ja hallintopäällikkö Petra Palmroos, puh. 040 839 7170
etunimi.sukunimi@parainen.fi

Kaupungin tulojen kehitys

Paraisten veroennuste pohjautuu Kuntaliiton ennusteisiin (syyskuu 2024) verotettavien tulojen kehityksestä. Talousarviovuoden 2025 kunnallinen tuloveroprosentti on 7,9.

Vuoden 2025 kiinteistöveroprosentit säilyvät ennallaan lukuun ottamatta rakentamattoman rakennuspaikan veroprosenttia, jota korotetaan 4,0 prosenttiyksiköllä 4,0 prosenttiin.

Verojen kokonaismääräksi arvioidaan vuoden 2025 talousarviossa 42 902 000 euroa ja valtionosuuksien kokonaismääräksi 9 375 000 euroa (Kuntaliiton 7.10.2024 tekemien laskelmien perusteella).

Ehdotus käyttötalousarvioksi

Kaupungin käyttötalouden toimintakatteeksi arvioidaan 47 477 000 euroa vuonna 2025.

Kokonaistoimintatuotot vuoden 2025 talousarviossa ovat 28 038 000 euroa. Talousarvioon sisältyy 0,2 miljoonaa euroa myyntivoittoja kiinteistöjen myynnistä.

Käyttötalouden toimintakuluiksi arvioidaan 75 515 000 euroa, josta henkilöstökulujen arvioidaan olevan 33 817 000 euroa (44,8 %) ja ostopalvelujen 20 286 000 euroa (26,9 %).

Suuri muutos kaupungin käyttötalousarviossa on se, että työllisyystoiminta siirtyy kaupungille. Koko työllisyysyksikön toimintakate vuoden 2025 talousarviossa on noin 1,6 miljoonaa euroa.

Ehdotus investointitalousarvioksi

Kaupungin investointitalousarvio vuonna 2025 on 6 184 750 euroa (netto).

Investointiluettelo on laadittu vuoden aikana yhdessä kaikkien osastojen kanssa sekä kaupunginhallituksen talouden tasapainottamistyöryhmässä. Kaupungin investointitalousarvioon kohdistuu suuri paine. Vuoden 2025 talousarviossa suurin yksittäinen investointi on Malms skolan peruskorjaus, jonka kustannukset ovat 1,7 miljoonaa euroa vuonna 2025.

Investointitalousarvion koko ei mahdollista kaupungin investointien omarahoitusta.

Vuosikate ja tulos

Vuosikate kaupunginjohtajan talousarvioehdotuksessa on 3 849 000 euroa.

Tilikauden tulokseksi on budjetoitu -1 651 000 euroa ja tilikauden alijäämäksi -1 612 000 euroa.

Kaupungin lainakanta tulee vuonna 2025 kasvamaan 1,9 miljoonalla eurolla yhteensä 52,8 miljoonaan euroon. Lainakanta asukasta kohden on siis noin 3 550 euroa/asukas (2023: 3 068 euroa/asukas).

Kaupungin edellisiltä vuosilta kertynyt ylijäämä 1.1.2024 on 13 770 226 euroa.

Esittelijä	Kaupunginjohtaja Tom Simola, puh. 050 558 2270 etunimi.sukunimi@parainen.fi
Päätösehdotus	<p>Kaupunginhallitus ehdottaa, että valtuusto hyväksyy vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026–2027 taloussuunnitelman.</p> <p>Kaupunginhallitus valtuuttaa viranhaltijat tekemään talousarviokirjaan kaupunginhallituksen kokouksen aikana tekemistä muutoksista aiheutuvat tekniset korjaukset sekä tarkastamaan laskelmat ja korjaamaan mahdolliset virheet ja puutteet.</p>
Päätös	<p>Hyvinvointi- ja vapaa-aikapäällikkö Ann-Sofie Isaksson, tekninen päällikkö Matias Jensén ja opetuspäällikkö Ulrika Lundberg olivat läsnä tämän pykälän käsittelyn ajan.</p> <p>Jäsen Markku Orell ehdotti seuraavaa lisäystä sivulle 56: Kaupunki liittyy kuntien yhteiseen e-kirjastoon. Jäsenet Maria Sainio ja Jarmo Takatupa kannattivat Orellin lisäysehdotusta. Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.</p> <p>Jäsen Tina Axén ehdotti seuraavan virkkeen lisäämistä ruotsinkielisen koulutuksen kohdalle: Saariston koulut ovat tärkeä osa alueiden elinvoimaisuutta. Vastaava virke on jo suomenkielisen koulutuksen kohdalla. Puheenjohtaja Gunilla Granberg kannatti ehdotusta. Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.</p> <p>Jäsen Dan-Peter Henriksson ehdotti seuraavan virkkeen lisäämistä ruotsinkielisen koulutuksen kohdalle: Yhteistyö ammatillista koulutusta antavan Axxellin kanssa lisääntyy. Vastaava virke on jo suomenkielisen koulutuksen kohdalla. Puheenjohtaja Gunilla Granberg kannatti ehdotusta. Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.</p> <p>Jäsen Markku Orell ehdotti seuraavaa muutosta sivulle 62 kohtaan 5: Tavoitteena on, että Sunnanbergs skolan toiminta loppuu syksystä 2025 lukien ja että Utön koulua tarkastellaan. Jäsen Jarmo Takatupa kannatti ehdotusta.</p> <p>Puheenjohtaja totesi, että oli tehty kannatettu vastaehdotus, minkä jälkeen siirryttiin äänestykseen. Äänestysmenettely hyväksyttiin siten, että valmistelijan ehdotusta kannattavat äänestävät Jaa ja jäsen Markku Orellin muutosehdotusta kannattavat äänestävät Ei.</p> <p>Äänestyksessä annettiin 11 ääntä: 4 Jaa-ääntä 7 Ei-ääntä Äänestyksen voitti näin ollen Markku Orellin ehdotus.</p> <p>Jäsen Markku Orell ehdotti sivulle 76 otsikon Toiminta 2025 alle tekstilisäystä niin, että viidenteen kappaleeseen lisätään sivulause seuraavaan virkkeeseen: Monivuotista ja strategisesti suunniteltua Paraistenväylään liittyvää edunvalvontaa jatketaan, ja siihen liittyvää Kirjalansaaren kaavoitus suunnitelmaa edistetään. Jäsen Maria Sainio kannatti ehdotusta. Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.</p>