

Infralautakunnan talousarvioesitys 2025

Infralautakunta 24.09.2024 § 88
761/02.02.00/2024

Valmistelija: tekninen johtaja Timo Oja, etunimi.sukunimi(at)raisio.fi

Kaupunginhallitus käsitteli talousarviokehystä vuoden 2025 talousarvioksi kokouksessaan 14.6.2024 § 212.

Talousarvionäkymät Raisiossa ja lautakuntien talousarvioraamit

Tämänhetkisten taustatietojen valossa kaupungin vuoden 2024 muutetun talousarvion tulosestimate olisi toteutumassa hiukan alkuperäistä talousarviota paremmin. Lautakunnat eivät ole ilmoittaneet suuria muutoksia vuoden 2024 talousarvioon. Kuntaliiton ennusteiden mukaan verotuloennuste on päivittynyt hieman negatiivisemmaksi ja valtionosuus on päivittynyt hieman positiivisemmaksi. Kaupungin tulosestimatea päivitetään sitä mukaa, kun uutta päivitettyä tietoa on saatavilla. Myös kehystä on syytä tarkastella alkusyksyllä, mikäli valtakunnalliset ennusteet muuttuvat.

Talouden tasapainottaminen, tuottojen ja kulujen tasapainon sekä talouden pitkäaikaisen tasapainon saavuttaminen on merkityksellistä, jotta voidaan turvata palvelutuotanto ja jotta voidaan mahdollistaa tulevaisuuden investointeja. Keväällä 2024 tehdyssä kasvunhallintaohjelmassa on tunnistettu yli 100 toimenpidettä, joiden vaikutus vuoden 2025 toimintakatteeseen olisi 3,3 milj. euroa, 1,5 milj. euroa vuonna 2026 ja 0,9 milj. euroa vuonna 2027.

Toiminnan ja talouden tasapainon huolellista analysointia on syytä edelleen jatkaa. Toiminnan pitkän tähtäimen suunnitteluun panostaminen tuo kaupungille hyötyä myös talouden tasapainotarkastelussa. Toiminnan systemaattisen suunnittelun lisäksi tarvitaan koko kaupungin kattavaa kulutason maltillisena pitämistä pitkäaikaisen tasapainon saavuttamiseksi ja rakenteellisen alijäämän välttämiseksi.

Raision kaupungin vuoden 2025 talousarviokehysten taustaoletukset

Kehyslaskelmissa on huomioitu:

- Vuoden 2024 muutettu talousarvio sekä lautakuntatasoinen ennuste, joka perustuu huhtikuun toteutumaan
- Kasvunhallintaohjelman toimintatuottoihin ja toimintakuluihin vaikuttavat toimenpiteet kokonaisuudessaan, joiden toimintakateen vähentävä vaikutus on 3,3 milj. euroa
- Toimintakulujen nousupaine
- Muut toiminnalliset muutokset, jotka vaikuttavat menoihin ja tuloihin

Talouteen vaikuttavien taustaoletusten valossa vuoden 2025 kaupunkitasoinen tulos ilman mahdollisia veroprosenttien muutosta toteutuisi seuraavasti:

Tuloslaskelma euroa	TP 2023	TA-M 2024	ENN 2024	TAKE 2025
Toimintatuotot		17 573 346	18 906 766	17 915 446
Toimintakulut		-83 562 861	-83 505 693	-86 848 441
Toimintakate	-59 057 290	-65 989 515	-64 598 927	-68 932 996
Vuosikate	20 007 874	7 917 000	10 218 656	5 520 592
Tulos	8 847 312	-416 000	1 314 656	-4 542 408
Tilikauden yli- / alijäämää	47 514	-416 000	1 314 656	-3 805 908
Taseeseen kertynyt yli- / alijäämä	33 613 000	33 197 000	34 927 656	29 391 092

Kaupungin talous on tällä kehyksellä vielä vuoden 2025 osalta selkeästi alijäämäinen, huolimatta varsin mittavasta sopeuttamisesta. Ylijäämäiseksi talous muuttuisi, mikäli tuloveroprosenttia nostettaisiin 0,7 prosentilla (nykyisestä 7,6 prosentista 8,3 prosenttiin). Kiinteistöveroprosentteja nostamalla olisi myös mahdollista tasapainottaa taloutta.

Lautakunnille annettua kehystä päivitetään ja tarkennetaan tarvittaessa elo–syyskuussa koko kaupungin kehyslaskelman tarkentuessa. Kaupunginhallitus päätti lautakuntaakohtaiseksi talousarviokehykseksi seuraavaa:

LAUTAKUNNAT	TAM 2024			TAE 2025			MUUTOS			MUUTOS %		
	Ulkoiset tuotot ja kulut, euro	Tuotot	Kulut	Netto	Tuotot	Kulut	Netto	Tuotot	Kulut	Netto	Tuotot	Kulut
Kaupunginhallitus	6 420 419	-12 371 015	-5 950 597	6 663 614	-14 967 288	-8 303 674	243 195	-2 596 272	-2 353 077	3,8 %	21,0 %	39,5 %
KH, konserni	2 364 173	-7 579 702	-5 215 529	2 427 173	-7 719 807	-5 292 634	63 000	-140 105	-77 105	2,7 %	1,8 %	1,5 %
KH, kaupunkikehitys	4 056 246	-4 791 314	-735 068	4 236 441	-7 247 481	-3 011 040	180 195	-2 456 168	-2 275 973	4,4 %	51,3 %	309,6 %
Lupalautakunta	825 010	-1 516 784	-691 774	845 010	-1 493 903	-648 893	20 000	22 881	42 881	2,4 %	-1,5 %	-6,2 %
Infralautakunta	5 366 865	-22 355 585	-16 988 720	5 430 606	-22 558 988	-17 128 382	63 741	-203 403	-139 662	1,2 %	0,9 %	0,8 %
Sivistyslautakunta	3 946 402	-42 800 432	-38 854 030	3 400 400	-43 777 552	-40 377 152	-546 002	-977 121	-1 523 123	-13,8 %	2,3 %	3,9 %
Vapaa-aikalautakunta	1 014 650	-4 289 044	-3 274 394	1 575 816	-4 050 711	-2 474 895	561 166	238 334	799 500	55,3 %	-5,6 %	-24,4 %
Koko kaupunki	17 573 346	-83 332 861	-65 759 515	17 915 446	-86 848 441	-68 932 996	342 100	-3 515 581	-3 173 481	1,9 %	4,2 %	4,8 %

Infralautakunnan talousarvioesitys

Infralautakunnan talousarvioesityksen käyttötalousosa sisältää koko lautakunnan toiminnalliset tavoitteet, määrärahaesitykset ja olennaiset talousarvioon vaikuttavat huomiot. Lisäksi palvelujen osalta on esitetty tehtävät ja toiminta vuonna 2025 määrärahaesityksineen.

Talousarviokehys sisältää yleiskustannusten nousupaineen 3,1 %. Yleiskustannusten nousu heijastuu palveluhankintoihin ja kuljetuskustannuksiin. Talouden tasapainottamistoimien suuruus vuodelle 2025 on infralautakunnan osalta 0,81 milj. euroa.

Talousarviokehykseen ei sisällynyt Kuloistenniityn päiväkodin ja Tiedonpuiston koulun käyttökustannuksia eikä Fölin uuden runkolinjan kustannuksia 1.8.2025 alkaen; näiden arvioitu kustannusvaikutus on n. 0,23 milj. euroa. Tuottoja on talouskehyksessä esitettyyn verrattuna arvioitua vähemmän johtuen Varhan irtisanomista kiinteistöistä. Infralautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2025 ylittää menojen osalta annetun kehysten 0,23 milj. eurolla.

Investoinnit

Käyttöomaisuus

Talousarvion investointisuunnitelma sisältää esitykset käyttöömaisuusirtaimistohankinnoista. Käyttöömaisuuteen sisältyvä irtaimisto käsittää irtaimiston, jonka hankintakohtainen hinta on yli 10.000 euroa (alv. 0 %). Hankintaa vastaava määräraha merkitään talousarvion investointisuunnitelmaan käyttötaloudesta erillisenä määrärahana. Käyttöömaisuusirtaimiston TA2025 hankintaesitykset ovat yhteensä 355.000 euroa.

Investointisuunnitelma

Oheismateriaalin kohdassa kaksi on esitetty investointisuunnitelma, joka sisältää infralautakunnan sitovat kunnallistekniikan ja tilapalvelujen hankkeet. Investointisuunnitelmassa kunnallistekniikan hankkeisiin sisältyvät vain katujen rakentamiseen ja saneeraukseen kuuluvat osuudet ilman vesihuoltoa. Vesihuollon hankkeista päättää Raisio Vesio Oy. Kunnallistekniikan esitetyt investoinnit ovat 7,69 milj. euroa ja talonrakennuksen 29,7 milj. euroa. Vuoden 2025 investointiesitys on yhteensä 37,39 milj. euroa.

Riskienarviointi ja hallinta

Infralautakunnan riskienarviointi ja hallinta on esitetty oheismateriaalin kohdassa kolme.

Uudet vakanssit

Infralautakunnan talousarvioesitykseen sisältyy kolme uutta vakanssia, jotka on esitetty oheismateriaalin kohdassa neljä.

Esittelijä

Tekninen johtaja Timo Oja

Päätösehdotus

Infralautakunta hyväksyy oheismateriaalina olevan vuoden 2025 talousarvioesityksen ja lähettää sen edelleen kaupunginhallituksen ja kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi.

Päätös

Tekninen johtaja esitteli ensin talousarvioesityksen käyttötalousosan, jonka lautakunta käsitteli oheismateriaalin mukaisessa järjestyksessä.

Tekninen johtaja ilmoitti, että oheismateriaalin kohdassa 1.1.4 olevat talousarviokehysten luvut ovat virheellisiä. Oikea taulukko on alla (korjatut luvut kursivilla).

	TAM 2024 M€	TAE 2025 M€	MUUTOS 24/25 M€	KEHYS 2025 M€	MUUTOS TAE25/ KEHYS M€
TULOT	5,4	5,3	0,1	5,4	-0,1
MENOT	-22,4	-23,1	0,7	-22,6	-0,5
NETTO	-17,0	-17,8	0,8	-17,2	-0,6

Myös kohdassa 1.4.2 mainittu Kuloistenniityn päiväkodin oikea käyttöönottovuosi on 2026. Nämä molemmat korjaukset tehdään talousarvioesitykseen ennen kaupunginhallituksen talousarviokäsittelyä.

Esittelytekstin kohdan "Infralautakunnan talousarvioesitys" viimeinen lause on virheellinen. Lause korjattuna: Infralautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2025 ylittää menojen osalta annetun kehysten 0,5 milj. eurolla ja nettona 0,6 milj. eurolla.

Käyttötalousosan käsittelyn jälkeen tekninen johtaja esitteli investointiosan, joka käsiteltiin oheismateriaalin mukaisesti.

Lopuksi käsiteltiin riskienarvointitaulukko sekä vakanssiesitykset.

Infralautakunta hyväksyi yksimielisesti esittelijän ehdotuksen ja esittää vuoden 2025 talousarvioehdotuksensa kaupunginhallituksen ja edelleen valtuuston hyväksyttäväksi käsitellyn oheismateriaalin mukaisesti teknisen johtajan ilmoittamat korjaukset huomioon ottaen.