

## Kaupunkirakennelautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2025

KAURAK 07.11.2024 § 74  
346/02.02.00/2024

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 17.6.2024, 164 §, käsitellyt vuoden 2025 talousarvion laadintaohjetta seuraavasti:

” Keskushallinnossa on valmisteltu ohjeet vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026 - 2027 taloussuunnitelman laadinnan käynnistämiseksi. Ohjeessa on myös annettu lautakuntaohjeet määräraha- ja tulokehitykset. Ohjeet perustuvat kaupunginvaltuuston hyväksymiin tavoitteisiin ja strategioihin.”

Talousarvioesitysten lautakuntakäsittely on lokakuussa. Kaupunginjohtajan talousarvioesitys valmistuu lokakuun aikana ja talousarvion hallituskäsittely on marraskuussa. Joulukuussa kaupunginvaltuusto päättää vuoden 2025 talousarviosta ja vuosien 2026 - 2027 taloussuunnitelmasta.

Laadinnan pohjana tulee käyttää vuoden 2023 tilinpäätöstä ja vuoden 2024 talousarviota sekä huomioida talouden tasapainottamistoimenpiteet.

Kaupunkirakennelautakunnan kehityksen keskeisimmät muutokset verrattuna vuoteen 2024 tulevat mm:

- vuokratulojen lisääntymisestä (TE-tilat ja Kela) ja vuokrankorotuksista.
- vuokramenojen poistumisesta (Ääneniemen päiväkotitoiminta, Kauppakatu 10, Koiviston väistöpäiväkotitoiminta, Konginkankaan päiväkodin väistötilat 11/2025).
- purettujen rakennusten ylläpitokustannusten poistumisesta (Asemakadun koulu, Suolahden palvelukeskus sekä liikerakennus osoitteessa Kauppakatu 4).
- Koulunmäen C-rakennuksen käyttöönotto ja ylläpitokustannuksia sekä energiakustannuksia. Vastaavasti uudelle koululle siirtyvät yksiköt (musiikkiopisto ja nuorisokeskus Spotti) vähentävät vuokramenoja ja ylläpitokustannuksia.
- uusien kohteiden kiinteistö- ja irtaimistoleasingvuokramenojen lisäyksestä (Koiviston päiväkotitoiminta ja Koulunmäen C-rakennus) ja muuttuneista korkokuluista.

Energian hinnan nousuun on varauduttu lämmön osalta 150 000 € korotuksella. Sähkön hinnan aleneminen sopimuksen mukaisesti vähentää kustannuksia 200 000 €.

Kaupunkirakennelautakunnan kehitykseksi on muodostunut – 9 613 481 €. Talousarvioesitys on päivitetyn kehityksen mukainen.

Investointisuunnitelma laaditaan vuosille 2025–2027. Investointisuunnitelmassa otetaan huomioon mm. taloudellinen tilanne, väestökehitys sekä palvelutuotannon tarpeet.

Investointiosassa esitetään kaupungin investointimenot ja –tulot. Käyttöomaisuuden hankinnat, jotka ovat vähintään 10 000 euroa ja jotka vaikuttavat tuotannontekijänä useana tilikautena, käsitellään investointiosassa. Pienhankintarajan alle jäävät investoinnit merkitään käyttötalouden menoksi.

Talousarviossa hyväksytään euromääräinen investointikatto vuosille 2025–2027. Investointikaton perusteena on talousarviovuoden 2025 sekä taloussuunnitelmavuosien vuosikate. Vuosittaisen investointikaton muutoksista päättää valtuusto.

Investointikatto on sitova valtuustoon nähden talousarviovuonna 2025 ja suunnitelmavuosille 2026 – 2027 hyväksytään investointikatosta vain ne merkittävät kohteet, jotka sitoudutaan varmasti toteuttamaan.

Kaikki merkittävät investointikohteet suunnitellaan erillisinä kohteinaan ja kohteilla on oma kustannusarvio sekä arvioitu toteutusvuosi tai vuodet. Kokonaiskustannusarvio on merkittävän investointikohteen sitova taso.

Lisäksi talousarviossa kootaan yhteen pieniä investointikokonaisuuksia (nipuja), joille hyväksytään talousarviossa vuosittainen investointimääräraha. Nipuille varatut investointimäärärahat ovat sitovia, ei yksittäisten kohteiden. Talousarviovalmistelun yhteydessä yksittäiset kohteet ovat luetteloitu investointisuunnitelmassa, mutta kohteille ei aseteta sitovaa toteutusvuotta tai kustannusarviota.

Irtaimistohankinnat suunnitellaan aina erillisinä kohteina.

Koko kaupungin nettoinvestointiesitys vuodelle 2025 on 6 039 500 €, josta kaupunkirakennepalveluiden osuus on 5 639 500 €. Leasingkohteiden investointi määräraha-arvio vuodelle 2025 on 4 850 000 €.

Valmistelija	Rakennuttaja Jukka Karppinen, puh. 040 559 1632
Esittelijä	Teknisen johtajan sijainen, kaupunkirakennepäällikkö Erika Räihä, puh. 040 762 3811
<b>Päätösehdotus</b>	Kaupunkirakennelautakunta päättää hyväksyä omalta osaltaan käyttötalouden talousarvion sekä investointiohjelman vuodelle 2025, sekä esittää ne edelleen kaupunginhallituksen ja valtuuston käsiteltäväksi.
<b>Päätös</b>	Hyväksyttiin.

- - - - -