

Raahen kaupungin vuoden 2024 talousarvio ja taloussuunnitelma 2025 - 2026

Kaupunginhallitus 20.06.2023 § 208

Valmistelija

Talousjohtaja Päivi Määttä

Raahen kaupungin talousarvion valmisteluprosessi käynnistyy kaupunginhallituksen antamilla ohjeilla ja raamibudjetilla.

Vuoden 2024 talousarvion käyttötalouden raamin lähtötasoksi on otettu vuoden 2023 talousarvio. Henkilöstömenoihin on huomioitu 3,11 prosentin korotus sekä muihin menoeriin 2,0 prosentin korotus lukuun ottamatta avustuksia, jotka on huomioitu vuoden 2023 tasolla. Tulot on huomioitu vuoden 2023 tasolle lukuunottamatta vuokratuloja, joihin on huomioitu vuonna 2022 tulleet korotukset ja jotka eivät sisälly vuoden 2023 talousarvioon.

Verotulot ja valtionosuudet on huomioitu tällä hetkellä olevien ennakkotietojen pohjalta. Valtionosuuksien ennakkotiedot tulevat vielä muuttumaan syksyn laskennassa, kun hyvinvointialueen rahoitus täsmentyy vuoden 2022 tilinpäätöstietojen perusteella, joiden perusteella kuntien valtonosuuksiin vaikuttavat siirtolaskelmat vahvistetaan. Myöskään hallitusohjelman kuntatalousvaikutukset eivät ole vielä tiedossa.

Raamibudjetti lähtee siitä, että taloussuunnitelmakauden 2024 – 2026 aikana kunnan velkamäärä pienenee 19,8 milj. eurolla (6,6 milj. euroa/vuosi).

Vuoden 2024 toimintakatteeksi muodostuu -72,3 milj. euroa, joka on 1,2 milj.euroa vuoden 2023 tasoa heikompi. Vuosikate on 12,0 milj. euroa ja tilikauden tulos 3,1 milj. euroa.

Liitteet

Vuoden 2024 talousarvion laadintaohje
Tuloslaskelma
Rahotuslaskelma

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Mikkola-Riekkinen Leena

Päätösesitys

Annetaan toimielimille ja valmisteleville viranhaltijoille oheisen liitteen mukainen vuoden 2024 talousarvion laadintaohje sekä sen mukainen toimielinkohtainen raamibudjetti (ulkoinen toimintakate).

Päätös

Hyväksyi esityksen.

Merkittiin pöytäkirjaan, että talousjohtaja Päivi Määttä esitteli asiaa kokouksessa.

Kaupunginhallitus 04.12.2023 § 384

531/02.02.00/2023

Valmistelija

Talousjohtaja Päivi Määttä

Toimielimet ovat antaneet esityksensä vuoden 2024 talousarvioksi ja vuosien 2025 – 2026 taloussuunnitelmaksi. Vuoden 2024 toimielinten talousarvioesitykset ovat alla esitetyn mukaiset:

(ulk. + sis.)		TA RAAMI	Lautakuntien	Poikkeama
Toimielin:	TA 2023	2024	esitykset ta 2024	es./raami
Keskusvaalilautakunta	77 472	77 032	99 000	21 968
Tarkastustoimi	82 169	85 401	85 401	0
Kaupunginvaltuusto	239 641	255 845	255 845	0
Kaupunginhallitus	5 896 484	5 771 627	6 316 348	544 721
Kehittämislautakunta	5 968 170	6 114 879	6 185 479	70 600
Tulevaisuuslautakunta	51 627 224	53 315 005	55 083 123	1 768 118
Rakennetun ympäristön ltk.	7 183 044	6 691 631	6 850 116	158 485
Toimintakate yhteensä:	71 074 204	72 311 420	74 875 312	2 563 892

Talousarvioesityksiä on käsitelty kaupunginvaltuuston seminaarissa 5.10.2023 sekä kaupunginhallituksen seminaareissa 19.10.2023 ja 30.10.2023. Seminaarien pohjalta ovat toimialajohtajat esittäneet säästöjä, jotka on sisällytetty kaupunginjohtajan talousarvioesitykseen:

(ulk. + sis.)		TA RAAMI	Ltk:n	Kj:n	muutos
Toimielin:	TA 2023	2024	es. TA 2024	esitys	kj./ltk
Keskusvaalilautakunta	77 472	77 032	99 000	99 000	0
Tarkastustoimi	82 169	85 401	85 401	85 401	0
Kaupunginvaltuusto	239 641	255 845	255 845	255 845	0
Kaupunginhallitus	5 896 484	5 771 627	6 316 348	6 532 679	216 331
Kehittämislautakunta	5 968 170	6 114 879	6 185 479	5 967 433	-218 046
Tulevaisuuslautakunta	51 627 224	53 315 005	55 083 123	54 531 093	-552 030
Rakennetun ympäristön ltk.	7 183 044	6 691 631	6 850 116	6 676 630	-173 486
Toimintakate yhteensä:	71 074 204	72 311 420	74 875 312	74 148 081	-727 231

Erittely kaupunginjohtajan esitykseen sisällytyistä muutoksista:

Kaupunginhallituksen osalta lisäykset yhteensä 216 331 €:

- Sairaanhoidajakoulutuksen aloitus (uusi ryhmä) 60 000 €
- Elinkeinot-yksikön siirto keskushallintoon 136 895 €
- Ympäristöterveydenhuollon maksuosuuden lisäys 19 436 €

Kehittämislautakunnan osalta säästöt yhteensä 218 046 €:

- Menosäästöt nettona 14 277 €,

- markkinonnista säästö 3 600 €
 - työllisyydenhoito säästö 25 000 €
 - lisätty työll.ltk:n nettomenoja 14 323 €
- Henkilöstömenojen (1,5 htv) siirto keskushallintoon 66 874 €
- Elinkeinot-yksikön siirto keskushallintoon 136 895 €

Tulevaisuuslautakunnan osalta säästöt yhteensä 552 030 €, josta

- Varhaiskasvatuksen osuus on 210 030 €:
 - avoin varhaiskasvatus 65 030 € ja
 - perhepäivähoito 145 000 €
- Opetuspalvelujen osuus 342 000 €:
 - esiopetus 40 000 €
 - materiaalihankinnat 80 000 €
 - valinnaisaineet ja erikoisluokat yhteensä 50 000 €
 - kuljetuskustannukset 80 000 € ja
 - Olkijoen koulun sulkeminen syksystä 2024 lukien 92 000 €, josta henkilöstömenot 80 000 €, puhtauspalvelut 6 000 € ja vuokrat 6 000 €. (Olkijoen koulun sulkeminen on sisällytetty talouden tasapainottamisohjelmaan).

Rakennetun ympäristön lautakunnan ostalta säästöt yhteensä 173 486 €:

- Menosäästöt (lähinnä sähkömenoista) 158 486 €:
 - kuntatekniikan osuus 38 000 €
 - liikuntapalvelujen osuus 14 400 €
 - tilahallinnan osuus 106 086 €
- Olkijoen Olkijoen koulun sulkeminen syksystä 2024 lukien 27 000 €:
 - tilahallinnan osuus 10 000 €
 - puhtauspalvelujen osuus 10 000 € ja
 - ateriapalvelujen osuus 7 000 €
- Sisäisten erien muutos +12 000 €

Talousarviokirjaan sisällytettyyn talouden tasapainottamisohjelmaan on esitetty uusina toimenpiteinä tuloveroprosentin korotus 0,19 prosenttiyksiköllä (kv 13.11.2023), Olkijoen koulun sulkeminen syksystä 2024 lukien ja Jokelan koulun sulkeminen syksystä 2025 lukien. Toimenpiteiden vaikutus on sisällytetty kaupunginjohtajan talousarvioesitykseen. Veroprosentin muutos + 0,9 milj. euroa, Olkijoen koulun sulkeminen 102 784 (119 000 - 16 216, kulj.kust.) euroa vuonna 2024 ja seuraavina vuosina 108 568 (141 000 – 32 432 kulj.kust.) euroa sekä Jokelan koulun sulkeminen 14 600 euroa vuonna 2025 ja seuraavina vuosina 37 300 euroa.

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 27.11.2023 hyväksynyt investointiohjelman ja konserniyhteisöjen tavoitteet ja ne on liitetty talousarviokirjaan.

Talousarvioesityksen mukaan vuoden 2024 talousarvion käyttötalouden toimintakate on -74,1 milj. euroa, vuosikate 11,2 milj. euroa ja tilikauden ylijäämä 2,9 milj. euroa. Vuoden 2025 tilikauden ylijäämä on 0,1 milj. euroa ja 0,1 milj. euron alijäämä vuonna 2026. Huomioitavaa on, että vuosille 2025 ja 2026 budjetoidut TE-uudistuksesta johtuvat tulot ja menot ovat suuntaa antavia ja ne tulevat tarkentumaan valmistelun edetessä vuoden 2024 aikana.

Nettoinvestoinnit vuonna 2024 ovat 9,6 milj. euroa, 10,3 milj. euroa vuonna 2025 ja 5,8 milj. euroa vuonna 2026.

Talousarvioesityksen mukaan lainamäärä pienenee 3,8 milj. eurolla vuonna 2024.

Liitteet

Kaupunginhallituksen päätös TA-käsittelystä 16.10.2023
Kehittämislautakunnan päätös TA-käsittelystä 26.9.2023
Tulevaisuuslautakunnan päätös TA-käsittelystä 26.9.2023
Rakennetun ympäristön lautakunnan päätös TA-käsittelystä 27.9.2023
Talousarviokirja 2024, taloussuunnitelma 2025 – 2026

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Mikkola-Riekkinen Leena

Päätösesitys

Esitetään kaupunginvaltuustolle:

Hyväksytään talousarvioon sisällytettyyn talouden tasapainottamisohjelmaan tehdyt lisäykset.

Hyväksytään vuoden 2024 talousarvio ja taloussuunnitelma 2025 - 2026 liitteenä olevan talousarviokirjan mukaisena.

Päätös

Keskustelun kuluessa Merja Turunen teki seuraavanlaisen muutosesityksen: Olkijoen ja Jokelan koulujen lakkauttamiset perutaan. Otetaan menetetyt säästöt luottamustoimien jäsenten koulutuksista jolloin tulevina vuosina ei osallistuta joka vuosi kuntapäiville, eikä lautakuntien, valtuuston, hallituksen tahi jaostojen omiin koulutuksiin. Näihin koulutuksiin on perusteltua osallistua uuden valtuustokauden alkaessa ja kesken valtuustokauden JOS koulutussisällössä on tapahtunut merkittävää muutosta TAI lainsäädäntö on muuttunut niin oleellisesti, että päättävissä elimissä olevien luottamushenkilöiden on tiedettävä ne ja niiden vaikutukset. Jos vain osa koulutuksesta on muuttunut, on käytettävä etäosallistumismahdollisuutta ja osallistutaan vain muuttuneeseen koulutusosioon. Sekä jos päättävissä elimissä on paljon ns. jatkavia jäseniä (uudelleen äänestettyjä), heidän on syytä miettiä onko osallistuminen edes tarpeen. Ne osallistuvat, jotka eivät vielä ole osallistuneet koulutuksiin tms. siihen rinnastettaviin tapahtumiin.

Koulutuksiin osallistumiset on myös jaksotettava niin, ettei joka vuosi ole jokaisesta toimielimestä osallistumassa johonkin koulutukseen vaan määrärahat koulutukseen rajataan mahdollisemman vähiin vuositasolla. Matti Nikula kannatti Merja Turusen esitystä.

Keskustelun kuluessa Sari Pekkala teki seuraavanlaisen muutosesityksen: Esitän vuoden 2024 talousarvioon ja taloussuunnitelmavuosille seuraavaa: Olkijoen koulua ei lakkauteta syksyllä 2024 eikä Jokelan koulua syksyllä 2025, vaan lähikoulujen sulkemisen perusteena käytetään 40 oppilaan alarajaa, jolloin oppilaat mahtuvat olemassa oleviin koulutiloihin. Tällä ratkaisulla vältetään mahdolliset lisätilakustannukset.

Lisäksi edellytetään talouden tasapainottamisohjelman noudattamista ja päivittämistä sekä esitetään, että koulujen lakkautuksista esitetyt vuosisäästöt, pyöristettynä 150 000 €, katetaan käyttötalousmenojen vähentämisen, toimintatapojen tehostamisen ja Raahen kaupungin kaikkien omien kiinteistöjen käytön tehostamisen kautta.

Elias Tornberg, Pasi Parkkila ja Sari Nurro kannattivat Sari Pekkalan esitystä.

Puheenjohtaja totesi, että keskustelun kuluessa on tehty kaupunginjohtajan esityksestä poikkeavia kannatettuja muutosesityksiä, joten kaupunginhallituksen tulee äänestää asiassa. Äänestyksessä vastakkain asetetaan kaksi kaupunginjohtajan päätösesityksestä poikkeavaa esitystä.

Äänestysmenettelyksi puheenjohtaja esitti sähköistä äänestystä siten, että ne, jotka kannattavat Merja Turusen esitystä, äänestävät JAA, ja ne, jotka kannattavat Sari Pekkalan esitystä, äänestävät EI. Äänestysmenettely hyväksyttiin.

Annetussa äänestyksessä Merja Turusen esitys sai 4 JAA-ääntä (Nikula Matti, Seppänen Jari, Mattila Anu, Turunen Merja) ja Sari Pekkalan esitys sai 5 EI-ääntä (Parkkila Pasi, Pekkala Sari, Tornberg Elias, Lumijärvi Liisa, Nurro Sari), TYHJÄÄ 2 (Orava Anne-Mari, Salmela Marko).

Puheenjohtaja totesi, että seuraavaksi vastakkain asetetaan muutosesityksistä eniten ääniä saanut Sari Pekkalan esitys ja kaupunginjohtajan päätösesitys.

Äänestysmenettelyksi puheenjohtaja esitti sähköistä äänestystä siten, että ne, jotka kannattavat kaupunginjohtajan esitystä, äänestävät JAA, ja ne, jotka kannattavat Sari Pekkalan esitystä, äänestävät EI. Äänestysmenettely hyväksyttiin. Annetussa äänestyksessä kaupunginjohtajan esitys sai 2 JAA-ääntä (Salmela Marko, Orava Anne-Mari), Sari Pekkalan esitys sai 8 EI-ääntä (Tornberg Elias, Seppänen Jari, Nikula Matti, Pekkala Sari, Turunen

Merja, Parkkila Pasi, Lumijärvi Liisa, Nurro Sari), TYHJÄÄ 1 (Mattila Anu).

Puheenjohtaja totesi, että kaupunginhallitus on äänin 2 - 8, 1 tyhjää, hyväksynyt Sari Pekkalan kannatetun muutosesityksen asiassa.

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että hyväksytään vuoden 2024 talousarvio ja taloussuunnitelma 2025 - 2026 liitteenä olevan talousarviokirjan mukaisesti sillä muutoksella, että Olkijoen ja Jokelan koulujen lakkautuksia ei esitetä, eikä niitä sisällytetä talouden tasapainottamisohjelmaan eikä talousarvioon.

Merkittiin pöytäkirjaan, että kaupunginjohtaja Leena Mikkola-Riekkinen ja talousjohtaja Päivi Määttä esittelivät asiaa kokouksessa.

Merkittiin pöytäkirjaan, että kokous keskeytettiin jaloittelutauon ajaksi klo 18.20 - 18.30.

Merkittiin pöytäkirjaan, että opetus- ja kasvatusjohtaja Irmeli Stark ja Marianne Liimatainen poistuivat kokouksesta asian käsittelyn päätyttyä klo 19.13.