

Vuoden 2025 talousarvion ja taloussuunnitelman 2025 - 2027 investointiohjelma

Kaupunginhallitus 04.11.2024 § 242
248/02.02.00/2024

Valmistelija: kaupunginjohtaja Juha Piironen, p. 044 758 1403

Kuntalaki:

Kuntalain 110 pykälän mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnittelukausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja taloussuunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Talousarvioon otetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Siihen tehtävistä muutoksista päättää valtuusto.

Investoinnit vuoden 2025 talousarvioon

Kaupunginhallitus on hyväksynyt (26.08.2024 § 192) seuraavat periaatteet investointiohjelman käsittelyyn ja raamiksi vuoden 2025 talousarvion osalta.

Toimialojen investointiesitykset pyydetään tekemään yhteistyössä suoraan kaupunginhallitukselle 4.11.2024 mennessä niin, että palvelusta vastaava palvelualue tai tilaa käyttävä palvelu tulee kuulluksi investointiesityksen valmistelun yhteydessä. Investointiesitysten taustalla on oltava enakkoon valmistellut linjaukset ja selvitykset niin kiinteistöstrategian kuin liikkumista edistävien palvelujen ja rakenteiden osalta.

Kaupunginhallitus hyväksyi muiden kuin kiinteistöjen peruskorjaamisen tai rakentamisen investointimenojen kaupungin kaikki toimialat sisältäväksi investointien nettoraamiksi 2,0 milj. euroa vuodelle 2025.

Kiinteistöjen osalta laaditaan oma investointiohjelma huomioiden hyvinvointialueen tuomat muutokset, koulu- ja varhaiskasvatusverkoston muutokset sekä muiden toimintojen palvelutarpeeseen kohdentuvat tilatarpeet ja muutokset tilojen tehokkaaseen käyttöön liittyen.

Lisäksi kaupunginhallitus edellyttää toimialoja viemään talouden tasapainottamistoimenpiteitä käytäntöön kaupunginvaltuuston hyväksyminen tavoitteiden ja aikataulujen mukaisesti. Näin ollen myös investointien tarkoituksenmukaisuus ja perusteltu kohdentaminen voi hillitä menotaloutta sekä velkaantumista. Lisäksi tarpeettomista kiinteistöistä luopuminen mahdollistaa talouden sopeutumista. Toimenpiteiden edistämistä tulee vauhdittaa ja konkretisoida.

Investointitarpeiden luonnos toimialajohtajien esittämässä muodossa on **liitteenä**. Luonnos toimii pohjana kaupunginhallitukselle kohteiden tarkoituksenmukaisen ja euromääräisen priorisoinnin toteuttamiseksi.

Kaupunginhallituksen jäsenille jaetaan Teams-kansion välityksellä **oheismateriaalina** teknisten palvelujen investointikohteiden yksityiskohtaisemmat esitykset ja perustelut.

Ehdotus

Kaupunginjohtaja ehdottaa, että kaupunginhallitus

1. aloittaa vuoden 2025 talousarvion ja taloussuunnitelman 2025-2027 investointiohjelman käsittelyn kuulemalla toimialojen johtajia esitysten osalta
2. sitoutuu osaltaan edistämään päättämiään linjauksia koskien investointiohjelman raamia ja kohteiden tarkoituksenmukaista priorisointia
3. linjaa osaltaan jatkovalmistelun niin, että investointiohjelman priorisoitu esitys tuodaan kaupunginhallituksen seuraavaan käsittelyyn 19.11.2024 sekä 2.12.2024 muun talousarviovalmistelun yhteydessä.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Esittelijöinä toimineet tekninen johtaja Kimmo Hälinen, kasvun ja oppimisen johtaja Anne Lahtivirta ja kiinteistöpäällikkö Eero Talja poistuivat kokouksesta kohdan 242 käsittelyn jälkeen klo 18.40.