

Vuoden 2024 talousarvio ja vuosien 2025 - 2026 taloussuunnitelma

Kaupunginhallitus 20.11.2023 § 316
256/02.02.00/2023

Esittelijä: Apulaiskaupunginjohtaja Korkiakoski Kari
Valmistelijat: Kaupunkikehitysjohtaja Esko Vuolukka, vs. kaupunkikehitysjohtaja/mittaus- ja kiinteistötoimen päällikkö Jani Hallenberg, sivistysjohtaja Arto Jormalainen, elinvoimapäällikkö Satu Nikkilä, henkilöstö- ja hallintopäällikkö Karl-Johan Wickström, kaupunginjohtaja Tuija Telén, apulaiskaupunginjohtaja Kari Korkiakoski, konsernipalvelujohtaja Leena Pieniniemi

Kuntalain mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio. Samanaikaisesti valtuuston on hyväksyttävä vähintään kolmea vuotta koskeva taloussuunnitelma. Talousarvio on samalla suunnittelukauden ensimmäinen vuosi. Taloussuunnitelman ja talousarvion valmistelusta vastaa kaupunginhallitus. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä tulee myös hyväksyä kaupungin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Vuoden 2024 talousarvion ja vuosien 2025-2026 taloussuunnitelman lähtökohtana on Karkkilan kaupunginhallituksen 29.5.2023 antama talousarvion laadintaohje.

Lautakunnat käsittelivät omat talousarvioesityksensä seuraavissa kokouksissaan:
Kasvatus- ja opetuslautakunta 5.10.2023
Tekninen lautakunta 5.10.2023
Ympäristölautakunta 5.10.2023
Vapaa-aikalautakunta 3.10.2023
Tarkastuslautakunta 17.10.2023

Lautakuntien käsittelyn jälkeen toimielinten esitykset ylittivät annetun kehyksen merkittävästi. Toimialajohtajien johdolla toimielinten talousarvioita tarkasteltiin kaupunginjohtajan talousarvioesitystä varten ja kokonaisuus läheni annettua kehystä, mutta toimintakate ylittää annetun kehyksen toimintakatteen 219 300 euroa.

Talous heikkenee vuonna 2024, sekä toimintakate että vuosikate ovat heikompia kuin vuoden 2023 talousarviossa ja tilikauden 2024 tulos on alijäämäinen 104 387 euroa. Toimintakate on -19,7 miljoonaa euroa ja vuosikate 3,0 miljoonaa euroa. Vuosikate ei riitä kattamaan poistoja, jotka ovat 3,1 miljoonaa euroa.

Vuonna 2024 kaupungin verotulot pienevät verrattuna vuoteen 2023. Tämä johtuu siitä, että vuodelle 2023 kertyy vielä vuoden 2022 verotuloja korkeammalla prosentilla. Kaupunginvaltuuston veroprosenttipäätös myös omalta osaltaan vaikuttaa verotulojen määrään pienentävästi. Talousarvion verotuloarvio perustuu verotulokehikon arvioon.

Valtionosuudet perustuvat Valtionvarainministeriön ennakkolisiin valtionosuuslaskelmiin vuodelle 2024. Lopulliset päätökset vuoden 2024 valtionosuuksista tehdään vuoden 2023 lopussa.

Vuoden 2024 investointimenot talousarvioesityksessä ovat 3,2 milj. euroa.

Ehdotus:

Apulaiskaupunginjohtaja Korkiakoski Kari

Kaupunginhallitus päättää esittää kaupunginvaltuustolle, että

- 1) valtuusto hyväksyy liitteen mukaisen talousarvion vuodelle 2024 ja taloussuunnitelman vuosille 2025-2026, sekä
- 2) oikeuttaa apulaiskaupunginjohtajan ja konsernipalvelujohtajan tekemään talousarvioon ja -suunnitelmaan teknisiä ja ulkoasullisia muutoksia.

Päätös:

Pykälä jätettiin yksimielisesti pöydälle.

Merkittiin, että elinvoimapäällikkö Satu Nikkilä oli paikalla asiantuntijana pykälän käsittelyn aikana klo 17.18 - 20.13.

Merkittiin, että pykälän aikana pidettiin tauko klo 18.55 - 19.08.