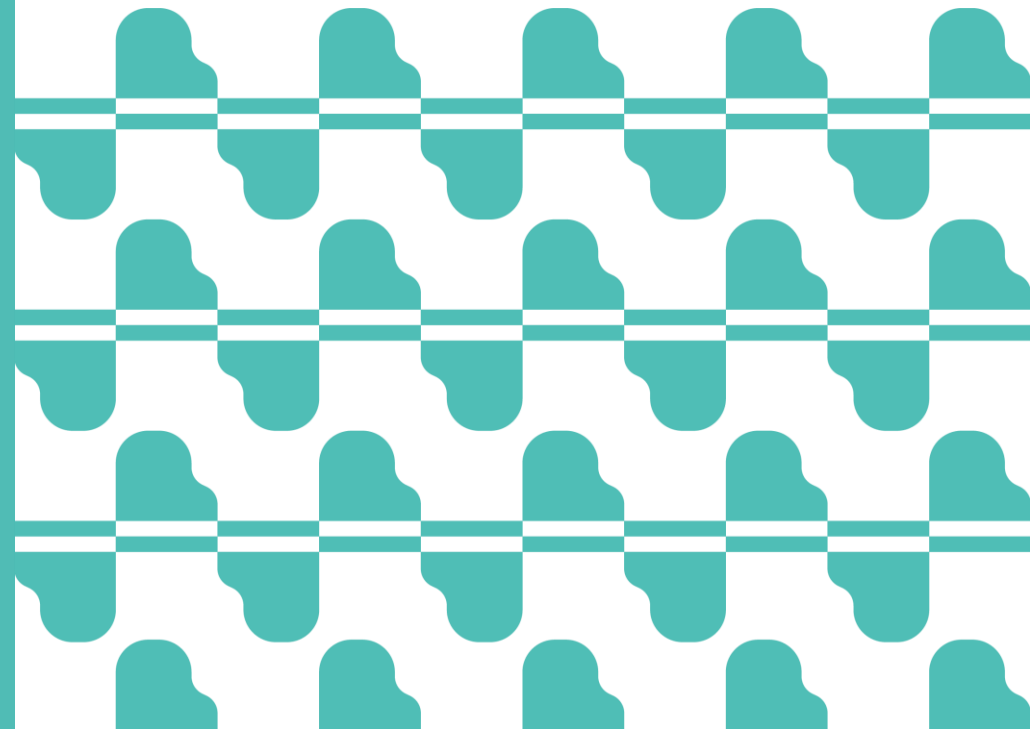


Investointiohjelma ja kaupungin talous

Kaupunginhallitus 28.10.2024 – Kartano korjattu

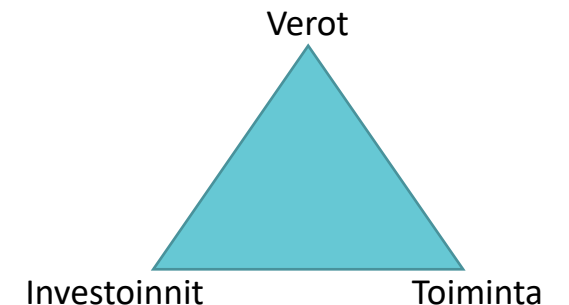


Kehysvalmistelun reunaehdot

- Kaupungin strategiassa asetetut taloudelliset tavoitteet

T1: Vastuullisuus ratkaisuisissa				
Strategisen päämäärän mittarit	Lähtötaso (TP2021)	TP 2023	Tavoite 2026	Tavoite 2030
Taseen kertynyt ylijäämä, e/asukas	315 (yht. 14,2 Me)	433 (yht. 20,1 Me)	340 (yht. 17 Me)	470 (yht. 25 Me)
Lainamäärä, e/asukas	4793 (yht. 216,8 Me)	5481 (yht. 254,8 Me)	6430 (yht. 320 Me)	5640 (yht. 301 Me)

- Taloustavoitteisiin on pääsemiseksi
 - varmistetaan jo tehtyjen sopeutus päätösten 2020-23 ja 2024-25 toimeenpano
 - ei lomautuksia eikä irtisanomisia, jos palvelutarve ennallaan
 - ei uusia toimintaan kohdistuvia toimenpiteitä,
 - muutostekijöissä vain pakottavat muutokset (lait ja asetukset, muut sitovat päätökset ja sopimuskorotukset)
 - Investointiohjelman päivitys
 - aikataulutukset ja eurot tarkistettu
 - 2024-2025 merkittävä vähennys karsintapäätöksen ja hankkeiden pakotetun viipeen seurauksena
 - hanke-euroissa kuitenkin korotuksia ja uusia investointikohteita
 - Veronkorotus
 - kunnallis- tai kiinteistöveron korotus tarvittaessa



- Esitetyn talousarvioratkaisun lisäksi taloudellisiin tavoitteisiin pääseminen edellyttää vuodesta 2026 0,5Me pysyvää meno/tulosopeutusta (taseen kertynyt ylijäämä €/as) ja vuodesta 2028 alkaen 1,5Me pysyvää meno/tulosopeutusta (lainat €/as)**

Investointiohjelma 2024-33, netto yht. 292,8 Me (320,1Me)

	TP 2023	TPE 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2025-34
Maanmyynti	204	557	385	2 182	852	665	564	428	350	296	596	558	6 876
Maanosto	1 107	1 575	1 232	1 080	1 970	1 000	2 100	1 000	1 000	1 200	1 000	1 000	12 582
Maanosto/myynti	-903	-1 018	-848	1 102	-1 118	-335	-1 536	-572	-650	-904	-404	-442	-5 706
Talonrakennus, tulot	446	4 259	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Talonrakennus, menot	8 018	6 573	12 634	9 053	16 720	24 615	14 260	9 840	12 380	7 400	7 200	4 300	118 402
Talonrakennus, netto	-7 572	-2 314	-12 634	-9 053	-16 720	-24 615	-14 260	-9 840	-12 380	-7 400	-7 200	-4 300	-118 402
Kunnallistekniikka, tulot	167	200	1 190	940	660	0	0	0	0	0	0	0	2 790
Kunnallistekniikka, menot	11 721	14 191	10 757	8 835	10 885	11 330	6 530	8 320	5 650	7 270	11 350	6 910	87 837
Kunnallistekniikka, netto	-11 554	-13 991	-9 567	-7 895	-10 225	-11 330	-6 530	-8 320	-5 650	-7 270	-11 350	-6 910	-85 047
Vesi, tulot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vesi, menot	5 938	5 500	5 500	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	59 500
Vesi, netto	-5 938	-5 500	-5 500	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-59 500
Liikunta, tulot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Liikunta, menot	3 483	8 195	30	230	520	1 260	600	330	400	400	600	1 500	5 870
Liikunta, netto	-3 483	-8 195	-30	-230	-520	-1 260	-600	-330	-400	-400	-600	-1 500	-5 870
Kehitysinvestoinnit, tulot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kehitysinvestoinnit, menot	309	291	200	200	200	200	500	500	500	500	500	500	3 800
Kehitysinvestoinnit, netto	-309	-291	-200	-200	-200	-200	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-3 800
Osakkeet, myynti	7 254	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Osakkeet, osto	5 268	2 229	1 959	404	452	487	0	0	0	0	0	0	3 302
Osakkeet, netto	1 986	-2 229	-1 959	-404	-452	-487	0	0	0	0	0	0	-3 302
Irtaimisto ja aineeton, myynti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Irtaimisto ja aineeton, osto	1 770	1 428	1 386	1 255	1 493	1 432	2 060	770	700	700	700	700	11 196
Irtaimisto ja aineeton, netto	-1 770	-1 428	-1 386	-1 255	-1 493	-1 432	-2 060	-770	-700	-700	-700	-700	-11 196
Tulot	8 071	5 016	1 575	3 122	1 512	665	564	428	350	296	596	558	9 666
Menot	37 614	39 981	33 698	27 057	38 240	46 324	32 050	26 760	26 630	23 470	27 350	20 910	302 489
Inv.ohjelma, netto	-29 543	-34 965	-32 124	-23 935	-36 728	-45 659	-31 486	-26 332	-26 280	-23 174	-26 754	-20 352	-292 823

v. 2025-28=taloussuunnitelman
investointiosa, ~138,4 Me = 47,3%

Investoinnit, teur	2023-28	2024-28	2025-28
Karsintaversio/voimassa oleva	-234 678	-188 314	-143 408
Päivitetty ohjelma	-202 953	-173 411	-138 445
Lisäys/vähennys	31 725	14 903	4 963

Muutokset voimassa oleva vs. uusi investointiohjelma

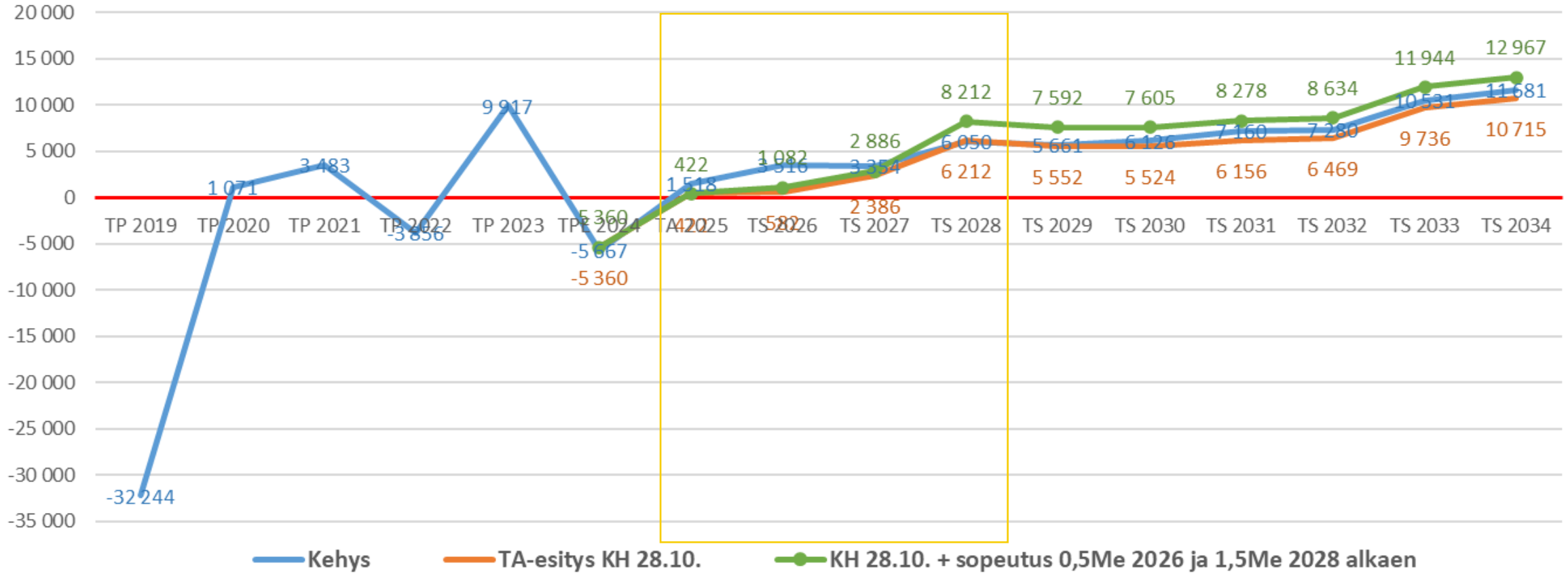
Voimassa oleva (KV 4.3.2024) vs investointiohjelma 2025-2034												Muutokset		
	TPE 2023	TPE 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	24-27	28-33	24-33
Maanosto/myynti, karsintaversio	-1 740	-643	-1 865	-1 436	-950	-250	-131	-174	-3 274	-120	-282			
Maanosto/myynti	-903	-1 018	-848	1 102	-1 118	-335	-1 536	-572	-650	-904	-404			
<i>ERO uusi- vanha</i>	837	-375	1 018	2 538	-168	-85	-1 405	-398	2 624	-784	-122	3 013	-170	2 843
Talonrakennus, karsintaversio	-11 534	-17 136	-15 714	-16 480	-20 760	-10 860	-10 180	-13 480	-8 800	-7 900	-4 800			
Talonrakennus, netto	-7 572	-2 314	-12 634	-9 053	-16 720	-24 615	-14 260	-9 840	-12 380	-7 400	-7 200			
<i>ERO uusi- vanha</i>	3 962	14 822	3 080	7 427	4 040	-13 755	-4 080	3 640	-3 580	500	-2 400	29 369	-19 675	9 694
Kunnallistekniikka, karsintaversio	-15 113	-12 210	-9 767	-10 185	-7 025	-9 470	-7 230	-8 320	-5 650	-7 270	-7 900			
Kunnallistekniikka, netto	-11 554	-13 991	-9 567	-7 895	-10 225	-11 330	-6 530	-8 320	-5 650	-7 270	-11 350			
<i>ERO uusi- vanha</i>	3 559	-1 781	200	2 290	-3 200	-1 860	700	0	0	0	-3 450	-2 491	-4 610	-7 101
Vesi, karsintaversio	-7 670	-5 500	-5 500	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000			
Vesi, netto	-5 938	-5 500	-5 500	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000			
<i>ERO uusi- vanha</i>	1 732	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Liikunta, karsintaversio	-6 125	-5 291	-30	-230	-520	-1 160	-600	-330	-400	-400	-600			
Liikunta, netto	-3 483	-8 195	-30	-230	-520	-1 260	-600	-330	-400	-400	-600			
<i>ERO uusi- vanha</i>	2 642	-2 904	0	0	0	-100	0	0	0	0	0	-2 904	-100	-3 004
Kehitysinvestoinnit, karsintaversio	-437	-200	-200	-200	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500			
Kehitysinvestoinnit, netto	-309	-291	-200	-200	-200	-200	-500	-500	-500	-500	-500			
<i>ERO uusi- vanha</i>	128	-91	0	0	300	300	0	0	0	0	0	209	300	509
Osakkeet, karsintaversio	-1 391	-2 229	-1 959	-1 989	-2 037	-2 072	-1 585	-1 585	-1 585	-1 585	-1 585			
Osakkeet, netto	1 986	-2 229	-1 959	-404	-452	-487	0	0	0	0	0			
<i>ERO uusi- vanha</i>	3 377	0	0	1 585	1 585	1 585	1 585	1 585	1 585	1 585	1 585	3 170	9 510	
Irtaimisto ja aineeton, karsintaversio	-2 354	-1 697	-1 436	-875	-738	-700	-700	-700	-700	-700	-700			
Irtaimisto ja aineeton, netto	-1 770	-1 428	-1 386	-1 255	-1 493	-1 432	-2 060	-770	-700	-700	-700			
<i>ERO uusi- vanha</i>	584	269	50	-380	-755	-732	-1 360	-70	0	0	0	-816	-2 162	-2 978
Yhteensä, karsintaversio	-46 364	-44 906	-36 471	-37 395	-38 530	-31 012	-26 926	-31 089	-26 909	-24 475	-22 367			
Yhteensä, netto	-29 543	-34 965	-32 124	-23 935	-36 728	-45 659	-31 486	-26 332	-26 280	-23 174	-26 754			
<i>ERO uusi- vanha</i>	16 821	9 941	4 348	13 460	1 802	-14 647	-4 560	4 757	629	1 301	-4 387	29 550	-16 907	12 643

Skenaariot

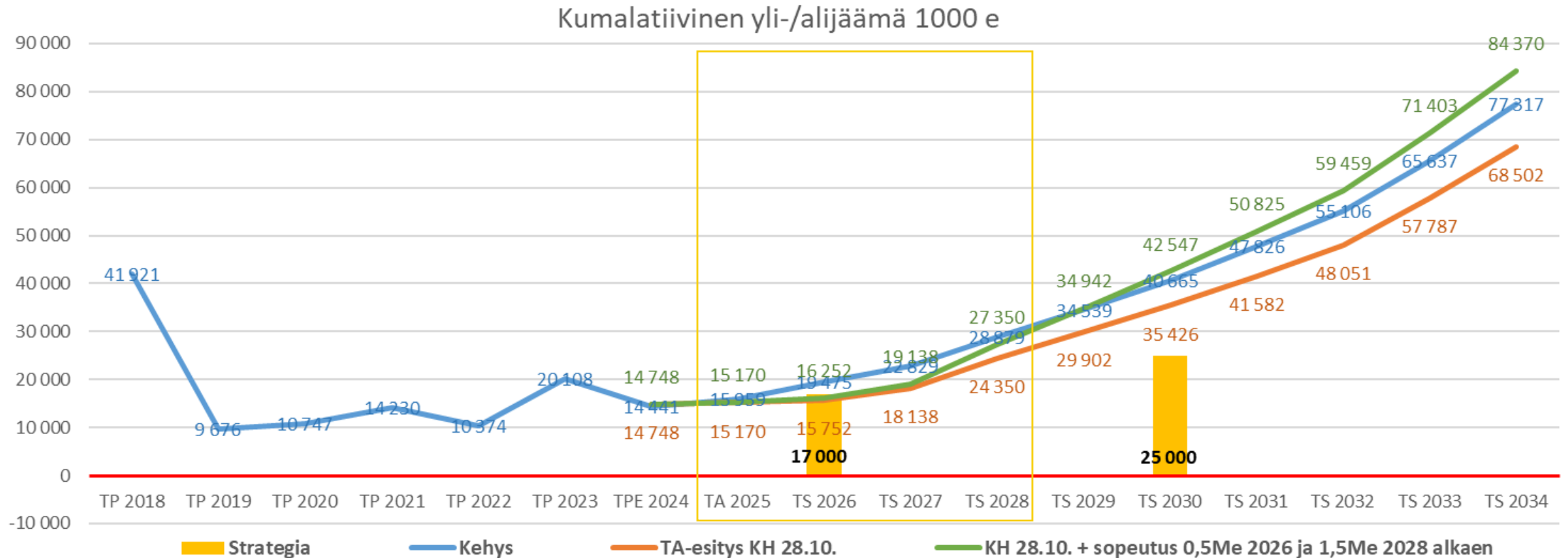
- **KEHYS-esitys:**
 - TPE 2024 + investointiohjelma + toiminnan muutostekijät + **veronkorotus 0,3 %-yksikköä kunnallisveroon**
 - Toiminnan ja investointien rahavirta kääntyy ylijäämäiseksi vuonna 2029 → rahat riittää sekä toimintaan että investointeihin
- **KH TASU esitys 28.10.2024**
 - 22.10. tietojen päivitys
 - okm-vos, TE-menot ja riskivaraus, rahoituskulut ml. korko-%, hlösivukulut Kevan päivittyneet tiedot
 - oppimisen tuen menovaraus 437te, + nettomenovähennys ulosvuokrauksesta
 - Kartanon rakennushankkeen ja siihen liittyvien erien siirto vuodella
- **KH 28.10.2024 + 0,5 Me sopeutus 2026 alkaen + 1,5Me sopeutus 2028 alkaen**
 - 0,5Me pysyvä sopeutus 2026 alkaen → vaaditaan, jotta vuoden 2026 taseen kertynyt ylijäämä €/as. tavoite täyttyy
 - 1,5 Me pysyvä tulo/menosopeutus 2028 alkaen → vaaditaan, jotta vuoden 2030 lainat €/as. tavoite täyttyy

Yli/alijäämä, 1000e

Yli-/alijäämä 1000 e

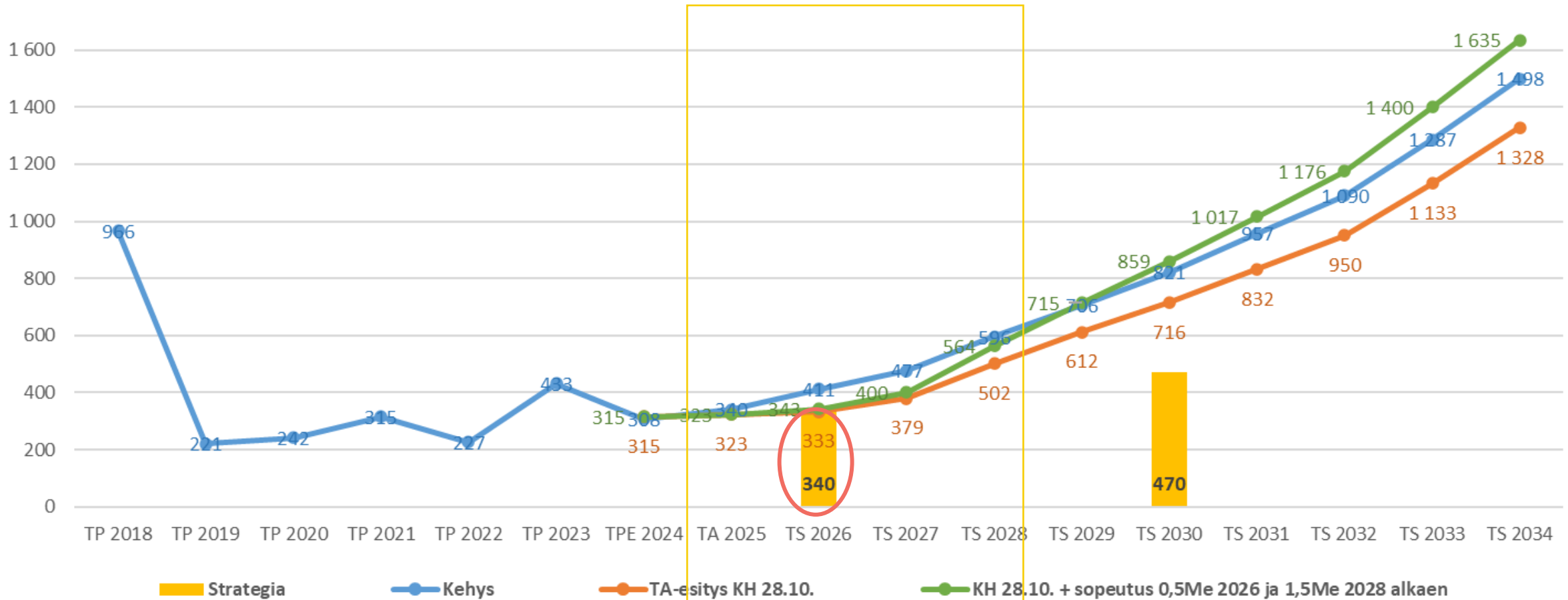


Taseen kertynyt yli/alijäämä, 1000e

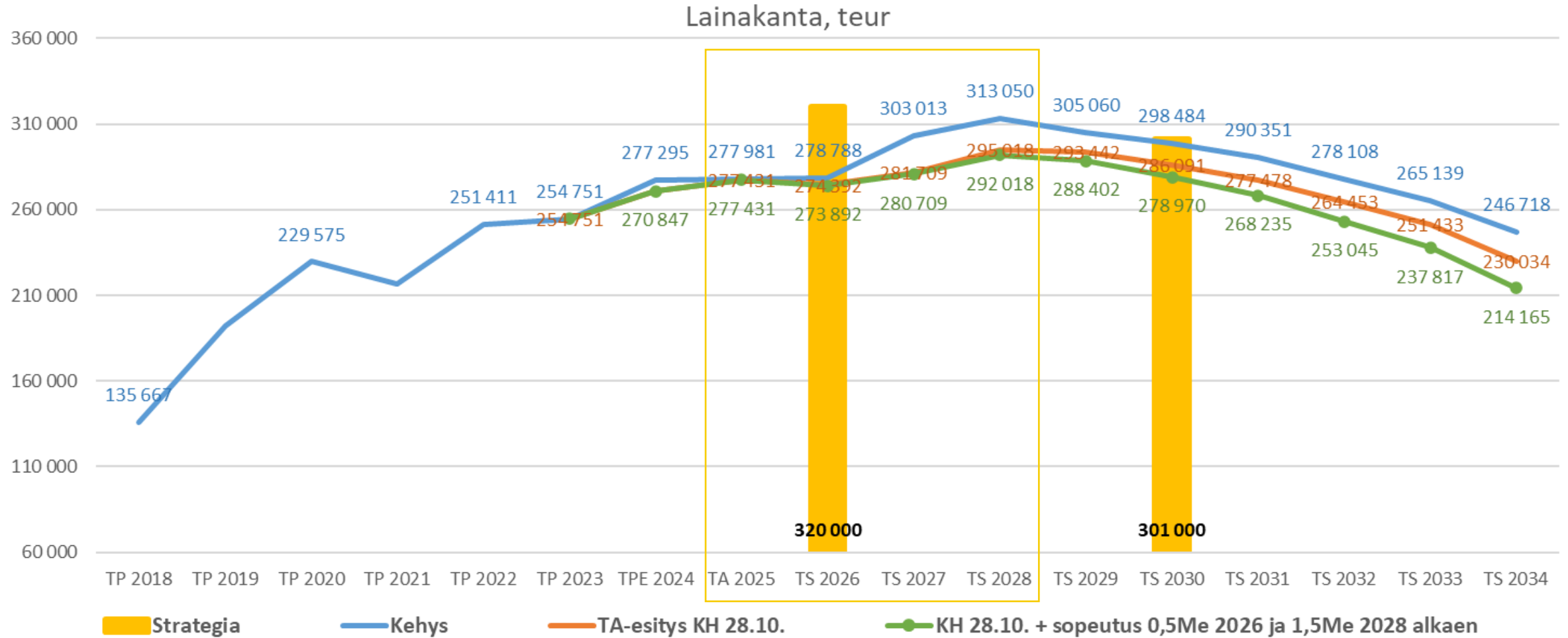


Taseen kertynyt yli/alijäämä, eur/asukas

Kumulatiivinen yli-/alijäämä, €/asukas



Lainamäärä, 1000e



Lainamäärä, eur/asukas

