

Talousarvio vuodelle 2023 ja taloussuunnitelma vuosille 2023-2026

Kaupunginhallitus 24.10.2022 § 307
688/02.02.00/2022

Valmistelija Talousjohtaja Heli Lähteenmäki

Kaupunginjohtajan ehdotus talousarvioksi 2023 ja taloussuunnitelmaksi 2023 - 2026 on valmistunut. Kaupunginhallitus käsittelee sitä 24.10. sekä 31.10.2022 ja kaupunginvaltuusto 14.11.2022.

Liitteet 1-5, KH 24.10.2022

Kaupunginhallitus antoi 13.6.2022 toimielimille vuoden 2023 talousarvion laadintaa varten ns. raamiluvut eli toimialoille annetun ohjeellisen toimintakateluvun. Kokonaisraamissa on pysytty, mutta toimialojen välillä on joitakin eroja. Eläkemaksujärjestelmän muutos aiheutti suurimmat muutokset toimialojen välillä.

Hyvinvointialueuudistus muuttaa kuntien toiminnan ja talouden suuruusluokkaa merkittävästi 1.1.2023 alkaen. Samaan ajankohtaan osuu myös Naantalin oma muutos eli Nesteen jalostamotoiminnan päättymisestä johtuva yhteisöveron alenema, joka vaikuttaa Naantalin tulopohjaan pysyvästi.

Vuosi 2023 on kuntataloudessa vahva johtuen vanhojen vuosien prosenteilla tilitettävistä verotuloista. Vuonna 2024 verotulot saavuttavat uuden normaalin tason ja talous painuu epätasapainoon ilman toimenpiteitä. Toimintakatteen kasvu on suunnitelmakaudella totuttua suurempaa kunta-alan palkkaratkaisun sekä inflaation vuoksi. Myös korkotaso on nousussa. Naantalin haasteena suunnitelmakaudella ovat lisäksi mittavan investointiohjelman jatkuminen sekä sen myötä kasvavat poistot.

Talouden tasapainottamiseksi tarvitaan toimenpiteitä vuodesta 2024 alkaen. Toimenpiteet muodostetaan organisaation ja toimintatapojen tarkastelun ja selvitysten kautta, joita tehdään vuonna 2023. Toimenpiteistä tehdään päätökset vuonna 2024, ja toimenpiteet toteutetaan 2024-2026. Näiden tavoitteena on vaikuttaa merkittävästi suunnitelmavuosien toimintakatteen kasvuun. Lisäksi ehdotetaan 0,25%-yksikön veronkorotusta vuodelle 2025.

Investointitason saaminen kestäväälle, noin 10 miljoonan euron tasolle on tavoite, mutta sen saavuttaminen pysyvästi on haastavaa. Suunnitelmakaudella päästään lähelle tätä, kun vuosi 2026 on ns. välivuosi investointien suuruudella mitattuna. Suunnitelmakauden jälkeen on tulossa mittava määrä hankkeita toteutukseen, ja investointien perusteita on harkittava tarkkaan. Käyttötalouden tasapainotustoimenpiteissä onnistuminen sekä investointien tarveharkinta vaikuttavat siihen, miten paljon lainaa suunnitelmakaudella joudutaan ottamaan investointimenojen kattamiseksi.

Talousarvioon ja taloussuunnitelmaan kuuluvat myös ehdotukset henkilöstösuunnitelmaksi, täytäntöönpano-ohjeiksi sekä maksupolitiikan ja sijoitustoiminnan perusteiksi.

Esittelijä	Kaupunginjohtaja
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus aloittaa vuoden 2023 talousarvion sekä vuosien 2023-2026 taloussuunnitelman käsittelyn.
Kokouskäsittely	<p>Merkittiin, että valtuustoryhmien puheenjohtajat Tommy Björkskog ja Harri Palomäki olivat läsnä kokouksessa asian käsittelyn ajan.</p> <p>Merkittiin, että talousjohtaja Heli Lähteenmäki, sivistysjohtaja Kimmo Kuusimäki, tekninen johtaja Reima Ojala ja henkilöstöpäällikkö Irmeli Niittymäki olivat läsnä kokouksessa asiantuntijoina asian käsittelyn ajan.</p> <p>Merkittiin, että henkilökunnan edustaja Katja Mäntylä oli läsnä kokouksessa asian käsittelyn ajan.</p> <p>Merkittiin, että tekninen johtaja Reima Ojala oli läsnä kokouksessa klo 8.25- 10.45 sekä 13.15 – 16.55.</p> <p>Merkittiin, että Kimmo Aho poistui kokouksesta klo 12.15 ja saapui klo 14.58.</p>
Päätös	<p>Kaupunginhallitus käsitteli alustavasti talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023-2026.</p> <p>Kaupunginhallitus jatkaa vuoden 2023 talousarvion ja vuosien 2023-2026 taloussuunnitelman sekä henkilöstösuunnitelman käsittelyä.</p>