

# Kaupunkirakennelautakunnan talousarvioesitys 2025 ja ehdotus taloussuunnitelmaksi 2026 - 2027 - Käyttötalousosa

Kaupunkirakennelautakunta 18.09.2024 § 122  
564/02.02.00/2024

Valmistelija talouspäällikkö Marika Plusisaari, kaupunkiympäristöjohtaja Nina Kujala

Kaupunginhallitus on 20.05.2024 §242 hyväksynyt talousarvioraamit vuodelle 2025 ja taloussuunnitelman vuosille 2026-2027. Talousarvioraamien käsittelyn yhteydessä on käyty lävitse keskeisimpiä toimintaympäristön muutoksia, lähtökohtia ja oletuksia vuoden 2025 suunnitteluun sekä johtopäätökset.

Liite A Kaupunginhallituksen 20.05.2024 §242 hyväksymät talousarvioraamit

Oheismateriaali A Talousarvioraamien oheismateriaali

Kaupunkirakennelautakunnan talousarvioesitys ja ehdotus taloussuunnitelmaksi / käyttötalous

Henkilöstön palkkausmenot on laskettu maaliskuun 2024 palkkojen mukaan, joihin on tehty arvioidut 3,4%:n sopimuskorotukset. Kokonaisuudessaan karan henkilöstökulut lisääntyvät 0,8% (161 969€) sisältäen sopimuskorotukset ja henkilösivukulumuutokset.

Lautakunnan talousarviossa on huomioitu kulukasvua mm. leasingkustannuksissa (korot), ulkoisissa vuokrissa, elintarvikekustannuksissa, lämmityksessä (kaukolämpö, öljy, pelletti), siivouspalveluissa (henkilöstökulut) ja alueiden kunnossapidossa (auraus, hiekoitus). Kulukasvua aiheuttavat mm. uuden Piispanmäen koulun ja päiväkodin sekä Vingen ja Donnerskan laajennuksien käyttöönotot.

Kaupunkirakennelautakunta on kokonaisuudessaan nettositova.

Kaupunkirakennelautakunnan esitys:

Euroa	Esitys
Tulot	+ 66 098 593,82
Menot	- 64 681 792,30
Netto	1 416 804,52

Tarkemmat merkittävimmät talousarviomuutokset ilmenevät talousarvioesityksestä.

Karan alaiset vastualueet ovat päivittäneet vuoden 2025 talousarvioesityksessään omat kaupunkistrategiaan perustuvat tavoitteensa, toimenpiteensä ja mittarinsa strategian mukaisiin tavoitekokonaisuuksiin.

Liite B

Talousarvioesitys 2025 ja ehdotus taloussuunnitelmaksi 2026 - 2027

Oheismateriaali B

Yhteenvedo keskeisistä muutoksista

Talousarvioesitys on pyritty laatimaan mahdollisimman realistiselle pohjalle olemassa olevan tiedon ja vallitsevan tilanteen perusteella. Tulevaisuuden ennustaminen on aikaisempia vuosia huomattavasti haastellisempaa alati muuttuvan maailmantilanteen ja sääolosuhteiden vuoksi. Talousarvioesitys vastaa viime vuosien muuttuneiden, vallitsevien sääolosuhteiden vaatimuksia, niiltä osin kuin niiden huomioon ottaminen on ollut realistisesti mahdollista.

Kokkolan kaupunginvaltuusto hyväksyi kaupungin strategian 07.03.2022, §6. Kaupungin strategia on koko kaupunkikonsernia koskeva strategia vuosille 2022 - 2025, missä määritellään kaupungin kehittämisen suunta, huomioon ottaen toimintaympäristön muutokset. Lautakunnan talousarvio- ja taloussuunnitelmaesitys pohjautuu strategiaan sekä talouden että toiminnallisten tavoitteiden osalta.

Osallistava budjetointi

Kaupunkirakennelautakunnan talousarvioon varattiin vuodelle 2022 ensimmäistä kertaa määräraha (10 000€) osallistavan budjetoinnin kokeilemiseksi. Kokeilun tarkoituksena oli osallistaa kaupunkilaisia oman ympäristönsä kehittämiseen, nostaa esiin tapoja, mihin julkisia varoja voidaan käyttää. Osallistavasta budjetoinnista saatu palaute kaupunkilaisten taholta on ollut erinomaista ja osallistava budjetointi on koettu erittäin tarpeelliseksi.

Vuodelle 2025 kaupunkirakennelautakunnan talousarvioesityksessä on varattu kaupunkikuvallisten kohteiden ehostamiseen yhteensä 52 700 euroa, josta osallistavaan budjetointiin käytettäisiin 30 000 euroa.

Henkilöstösuunnitelma

Henkilöstösuunnitelman 2025 päivitys on parhaillaan käynnissä henkilöstöyksikön vetämänä. Lautakunnat hyväksyvät toimialojen henkilöstösuunnitelmat talousarviokäsittelyn yhteydessä. Kaupunkitasoisen henkilöstösuunnitelman hyväksyy lopullisesti kaupunginhallitus. Henkilömäärän muutoksia tapahtuu ainoastaan puhtaus- ja ruokapalveluiden osalta, jossa vähenemää on 2,6 henkilötyövuodella (-2,61 htv, 91 000 €). Muilta osin henkilömuutokset ovat tapahtuneet jo vuoden 2024 aikana ja ne on sisällytetty talousarvioon (-1,8 htv hallinnosta, 85 300€).

Karan ja Ryllin henkilöstömuutosten vaikutus vuosina 2014-2025 on kumulatiivisesti ollut yhteensä -20 862 860 euroa (yht. 95,29 henkilötyövuotta). Ilman puhtaus- ja ruokapalvelujen muutosta vuosina 2019 ja 2021 on kumulatiivinen vaikutus vuosina 2014-2025 ollut yhteensä -13 597 080 euroa (yht. 46,36 henkilötyövuotta).

Kaupunkiympäristöjohtaja

Kaupunkirakennelautakunta päättää:

1. hyväksyä kaupunkiympäristön talousarvioesityksen vuodeksi 2025 sekä ehdotuksen taloussuunnitelmaksi vuosiksi 2026 - 2027 ja lähettää ne edelleen kaupunginhallitukselle jatkotoimenpiteitä varten
2. todeta henkilöstösuunnitelman tulleen päivitettyksi.

Päätös

Kaupunkirakennelautakunta hyväksyi päätösesityksen.