

Kehys vuodelle 2024 ja alustava kehys vuodelle 2025-2026 (ulkoinen toimintakate)

	TP 2022 ilman siirtyneitä	TA 2023	Muutostarpeet 2023	LTA 2023	Kehys 2024	+1% TA 2025	+1% TA 2026
Yhteiset palvelut	-15 964 378	-14 299 928	594 738	-13 705 190	-14 349 520	-17 993 015	-18 172 946
Palkkatarkkaisu			-56558		-77 201		
ePassi (liikunta ja kulttuuriseteli)			-60000		-180 000		
Sisäinen tarkastaja					-68 000		
Kj sopimus			-97704				
Palv. Ostot Sotejäännökset			-181000				
Siirrot palvelualueille (ICT)					633 477		
ALV palautus (kertaerä)			1 090 000				
TE-uudistus (lisää -25 vast. valtionosuutta)			-100 000			-350000	
Sivistys ja vapaa aika palvelut	-65 544 050	-70 176 987	-1 313 913	-70 218 288	-74 631 981	-75 378 301	-76 132 084
Tulojen lisäys			1 272 612				
Sivistys- ja vapaa-aikalkk	-8 209 457	-8 479 916		-8 613 714	-9 519 081		
Palkkatarkkaisu			-133798		-182 634		
Koulukuljetusten kilpailutuslisä					-500 000		
Varhaisnuorten ohjaajat					-100 000		
ICT siirto yhteisistä palveluista					-36 595		
Suomenk.kasvatus ja koulutusltk	-46 192 533	-49 472 767		-50 415 522	-52 174 314		
Palkkatarkkaisu					-1 286 861		
Tulojen lisäys					1 000 000		
3 kouluvalmentajaa					-131 000		
Palveluseteli yks. pväkodit					-150 000		
Vaka palkat naapurikuntien tasolle					-214 000		
ICT siirto yhteisistä palveluista					-472 776		
Ruotsink. Kasvatus ja koulutusltk	-11 142 060	-12 224 304		-12 461 664	-12 938 586		
Palkkatarkkaisu			-237 360		-323 996		
ICT siirto yhteisistä palveluista					-162 922		
Tulojen lisäys					272 612		
Kouluvalmentaja					-50 000		
Vaka palkat naapurikuntien tasolle					-38 000		
Palveluseteli yks. pväkodit					-50 000		
Vesi liikelaitos	2 970 171	4 047 373		3 015 724	3 015 724	3 045 882	3 076 340
Palkkatarkkaisu			-31 649				
Tot. Ennuste			-1 000 000				
ICT siirto yhteisistä palveluista					-5 868		
Yhdyskuntateknikan palvelualue	-37 390 930	-34 334 323		-35 572 228	-37 927 767	-38 507 045	-40 742 115
Yhdyskuntateknikan lautakunta	-12 937 485	-11 860 452		-11 932 082	-13 463 914		
Maankäytön ja yhdyskuntarak.palvelur.	-5 474 985	-5 764 452		-5 836 082	-5 836 082		
Palkkatarkkaisu			-71 630		-97 775		
ICT siirto yhteisistä palveluista					-11 697		
HSL (joukkoliikenne)	-7 462 500	-6 096 000		-6 096 000	-7 460 000		
HSL lisäystarve (vähennyt 25-26)					-1 364 000	300 000	150 000
Rakennus- ja ympäristölautakunta	-640 121	-681 464		-702 114	-738 962		
Palkkatarkkaisu			-20 650		-28 187		
ICT siirto yhteisistä palveluista					-1 640		
Toimitilapalveluiden lautakunta	-23 463 324	-21 792 407		-22 938 033	-23 724 891		
Palkkatarkkaisu			-145 626		-198 779		
ICT siirto yhteisistä palveluista					-8 699		
Kiinteistöjen ylläpitomenojen kasvu*			-1 000 000				-3 000 000
Gesterby koulukeskus leasing					-350 000	-500 000	1 000 000
Väistötilat							
	TP 2022	Muutostarpeet	Kehys				
	ilman siirtyneitä	2023	LTA 2023	2024	TA 2025	TA 2026	
Toimintakate yhteensä	-115 579 186	-114 763 865	-2 435 291	-117 752 593	-123 725 711	-128 832 479	-131 970 804
*Kiinteistöjen ylläpitomenojen nousu korottaa palvelualueiden sisäisiä ylläpitovuokkia 8 prosenttia.							
Tulot	258 485 991	145 928 987	5 266 220	151 195 207	142 695 000	148 978 000	151 649 792
Verot	223 215 253	110 398 780	4 716 220	115 115 000	105 360 000	109 560 000	113 981 792
V-osuudet	35 670 635	36 080 207	0	36 080 207	37 935 000	40 718 000	40 668 000
Rahoituserät	-399 897	-550 000	550 000	0	-600 000	-1 300 000	-3 000 000
Vuosikate (sote menot 2022 mukana)	16 366 307	31 165 122		33 442 614	18 969 289	20 145 521	19 678 988
Käyttöön. myynti ja maankäyttösopim.	21 892 281	6 000 000		5 700 000	8 380 000	7 300 000	4 500 000
Vuosikate II	38 258 588	37 165 122	0	39 142 614	27 349 289	27 445 521	24 178 988
Poistot ja sat.erät	-19 481 987	-20 984 426	1 800 000	-19 184 426	-19 184 426	-19 376 270	-19 570 033
Gesterby alaskirjaus	-6 090 163						
Tulos	12 686 438	16 180 696	1 800 000	19 958 188	8 164 863	8 069 251	4 608 955
Rah. ja poistoerojen muutokset	13 352	20 000		20 000	20 000	20 000	20 000
Yli/Alijäämä	12 699 790	16 200 696	1 800 000	19 978 188	8 184 863	8 089 251	4 628 955
Investointitaso (arvio)-22 ilman HVK	12 466 216	38 590 000			28 950 000	51 750 000	53 550 000
Josta talonrakennusinvestoinnit	822 639	1 000 000			7 900 000	26 900 000	36 150 000
Muut*	11 643 577	37 590 000			21 050 000	24 850 000	17 400 000

*Osallistavaan budjetointiin varataan investointimäärärahaa 100 000 € vuodelle 2024

Vuosikatetavoite (ilman käyttöön. myyntejä ja maankäyttösopimuskorvauksia) tulee kattaa vähintään investointien poistojen määrä.

Investointitaso ylittäessä poistot, tulisi käyttöomaisuuden myyntituloja lisätä tai verorahoitusta lisätä lainanoton hillitsemiseksi.

Suuret kouluinvestoinnit lisäävät lainanottotarvetta sekä poistoja. Lainanotto lisää rahoituskustannuksia, mikä vaatii tehostamistoimia.

Toimintakatteen kasvutavoite vuonna 2024 on muiden kuin palkkamenojen osalta 1 %, vuosina 2025 ja 2026 kokonaiskasvu on 1 %.

Taloussunnitteluvuosina 2024 - 26 vuosikatetavoite ei toteudu ilman säästötoimenpiteitä. Tavoite edellyttää tehostamistoimia tai tulojen lisäämistä.