

Taloustyöryhmä

Aika 02.05.2024 klo 17:00 - 19:25

Paikka Kaupunginhallituksen kokoushuone, Ylistaronkatu 36 tai etäyhteys Teams-ohjelmistolla

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 9	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 10	Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen ja pöytäkirjantarkastajien valinta	4
§ 11	Kiinteistöselvitys	6
§ 12	Osavuosikatsaus tammi-maaliskuu 2024	7
§ 13	Talouden tilannekuva ja investointikyky	8
§ 14	Vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelman valmistelu	10

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Ahokas Pekka	Puheenjohtaja	
	Koenkytö Jyrki	Jäsen	Teams
	Peltonen Sini	Jäsen	Teams
	Suominen Olavi	Jäsen	Teams
	Rantala Jari	Kaupunginjohtaja / esittelijä	
	Ek-Marjamäki Teija	Kaupunginhallituksen puheenjohtaja	
	Mäkelä Katja	Pöytäkirjanpitäjä	
	Laaksonen Harri	Kiinteistöpäällikkö	
	Korte Antti	Tekninen johtaja	
	Lundgren Esko	Varajäsen	
Tamminen Timo	Varajäsen		
Poissa	Koivisto Maarit		
	Laaksonen Ari		

Allekirjoitukset (sähköiset allekirjoitukset löytyvät pöytäkirjan lopusta)

puheenjohtaja

pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

9 - 14

Pöytäkirjan tarkastus

Loimaalla pvm

pöytäkirjantarkastaja

pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Loimaan kaupungin kotisivuilla 13.05.2024

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Taltr 02.05.2024 § 9

Valmistelija

Talousjohtaja Mäkelä Katja

Loimaan kaupungin hallintosäännön 130 §:n mukaan toimitella päätää itse kokousten ajasta ja paikasta. Kokous pidetään myös, milloin puheenjohtaja katsoo kokouksen tarpeelliseksi tai enemmistö toimitelimen jäsenistä tekee puheenjohtajalle esityksen sen pitämisestä ilmoittamansa asian käsittelyä varten. Hallintosäännön 130 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka ja käsiteltävät asiat. Esityslista, joka sisältää selostuksen käsiteltävistä asioista ja ehdotuksen toimitelimen päätöksiksi, lähetetään kokouskutsun yhteydessä, jolleivät erityiset syyt ole esteenä. Jos esityslistalla, liitteissä tai oheismateriaalissa on salassa pidettäviä tietoja, asiakirjaan tehdään merkintä salassapidosta. Kokouskutsu lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus toimitelimen päätämällä tavalla.

Kokouskutsu on toimitettu vähintään viisi (5) päivää ennen kokousta ja samassa yhteydessä esityslista on julkaistu luottamushenkilöiden sähköisessä kokouspalvelussa.

Hallintosäännön 127 §:n mukaan toimitella voi käsitellä asian varsinaisessa kokouksessaan, jossa kokouksen osallistuja ovat läsnä kokouspaikalla. Vaihtoehtoisesti kokous voidaan pitää sähköisessä toimintaympäristössä, johon osallistutaan sähköisen yhteyden avulla (sähköinen kokous). Toimitella voi myös tehdä päätöksiä suljetussa sähköisessä päätöksentekomenettelyssä ennen kokousta (sähköinen päätöksentekomenettely).

Kuntalain 103 §:n mukaan muu toimitella kuin valtuusto on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Rantala Jari

Päätösehdotus

Puheenjohtaja toteaa kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.

Päätös

Puheenjohtaja totesi kokouksen laillisesti kokoon kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen ja pöytäkirjantarkastajien valinta

Taltr 02.05.2024 § 10

Valmistelija Talousjohtaja Mäkelä Katja

Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen

Loimaan kaupungin hallintosäännön 131 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Kokouskutsussa on mainittava, mitä toimielimen päätöksentekotapa noudatetaan kunkin asian kohdalla. Jos asia käsitellään sähköisessä päätöksentekomenettelyssä, tulee kutsussa ilmaista, mihin mennessä asia on käsiteltävä sähköisesti. Esityslista, joka sisältää selostuksen käsiteltävistä asioista ja ehdotukset toimielimen päätöksiksi, lähetetään kokouskutsun yhteydessä, jolleivät erityiset syyt ole esteenä. Jos esityslistalla, liitteissä tai oheismateriaalissa on salassa pidettäviä tietoja, asiakirjaan tehdään merkintä salassapidosta. Kokouskutsu lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus, toimielimen päättämällä tavalla. Hallintosäännön 132 §:n mukaan kokouskutsu, esityslista, liitteet ja oheismateriaali lähetetään pääsääntöisesti sähköisesti. Tällöin kaupunginhallitus tai sen nimeämä viranhaltija vastaa siitä, että tähän tarvittavat tekniset laitteet, järjestelmät ja tietoliikenneyhteydet ovat käytettävissä. Esityslista sisältää ehdotuksen kokouksen työjärjestykseksi.

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Loimaan kaupungin hallintosäännön 151 §:n mukaan pöytäkirjan pitämisestä ja sisällöstä vastaa toimielimen puheenjohtaja. Jos puheenjohtaja ja pöytäkirjanpitäjä ovat eri mieltä kokouksen kulusta, pöytäkirja laaditaan puheenjohtajan näkemyksen mukaan. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla. Pöytäkirja voidaan allekirjoittaa ja tarkastaa sähköisesti. Sähköisessä päätöksentekomenettelyssä tehtyjä päätöksiä koskeva pöytäkirja tai sen osa voidaan tarkastaa erikseen ennen kokousta. Pöytäkirjaan liitetään päätöksiä koskevat oikaisuvaatimusohjeet ja valitusosoitukset sekä muutoksenhakukiellot. Toimielimen pöytäkirjan sisältöä koskevia määräyksiä noudatetaan soveltuvin osin viranhaltijan ja luottamushenkilön tekemissä päätöksissä. Hallitus antaa tarvittaessa tarkempia ohjeita pöytäkirjan laatimisesta.

Vakiintuneen käytännön mukaan toimielin valitsee kokouksessaan kaksi pöytäkirjan tarkastajaa, jotka toimivat tarvittaessa myös äänten laskijoina.

Esittelijä Kaupunginjohtaja Rantala Jari

Päätösehdotus Taloustyöryhmä päättää

1. hyväksyä laaditun esityslistan mukaisen työjärjestyksen, ja
2. valita pöytäkirjantarkastajiksi Ari Laaksonen ja Sini Peltonen.

Loimaan kaupunki

Pöytäkirja

2/2024

5

Taloustyöryhmä

§ 10

02.05.2024

Päätös

Pöytäkirjantarkistajiksi valittiin Olavi Suominen ja Sini Peltonen.

Kiinteistöselvitys

Taltr 02.05.2024 § 11
620/02.07.00/2023

Valmistelija

Kiinteistöpäällikkö Laaksonen Harri, Tekninen johtaja Korte Antti

Kiinteistöpäällikkö ja tekninen johtaja esittelevät kaupungin kiinteistötilannetta.

Kokonaiskuva kaupungin kiinteistöistä:

Tasearvot 34,5 milj. euroa, joista sotekiinteistöjen osuus 10,9 milj. euroa. Sotekiinteistöt sisältävät paloasemat.

Kiinteistöjen käyttökustannukset noin 1 milj. euroa vuodessa.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Rantala Jari

Päätösehdotus

Taloustyöryhmä merkitsee tiedoksi kiinteistöselvityksen.

Päätös

Taloustyöryhmä edellyttää jatkokäsittelyä sivistystoimen ja teknisen lautakunnissa alaskirjauksia ja kiinteistötarkastelua varten.

Osavuositarkastus tammi-maaliskuu 2024

Taltr 02.05.2024 § 12
251/02.02.02/2024

Valmistelija

Taloustyöryhmän johtaja Mäkelä Katja

Säännöllinen raportointi on osa kaupungin seuranta- ja johtamisjärjestelmää sekä sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa.

Kaupunginhallituksen täytäntöönpano-ohjeen mukaan toimielimet käsittelevät säännöllisesti toiminta- ja talousraportit sekä kolme kertaa vuodessa osavuositarkastuksen.

Osavuositarkastus valmistellaan 31.3., 30.6. ja 30.9. tilanteiden mukaisesti valtuuston käsiteltäviksi kesäkuun, lokakuun ja marraskuun kokouksiin.

Loimaan Vesi-liikelaitos raportoi toiminnastaan kaupungin osavuositarkastuksen yhteydessä.

Tytäryhteisöt raportoivat toiminnastaan ja taloudestaan 30.6. tilanteen mukaisesti kaupunginhallitukselle ja tilinpäätöksen yhteydessä valtuustolle.

Liite:

Osavuositarkastus tammi-maaliskuu 2024

Liite toimitetaan myöhemmin.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Rantala Jari

Päätösehdotus

Taloustyöryhmä merkitsee osavuositarkastuksen 1-3/2024 tiedokseen.

Päätös

Taloustyöryhmä merkitsi osavuositarkastuksen tiedokseen.

Liitteet

Liite 1 OVK 31.3.2024 valmis

Talouden tilannekuva ja investointikyky

Taltr 02.05.2024 § 13
250/02.02.02/2024

Valmistelija

Talousjohtaja Mäkelä Katja

Suurten uudistusten toteutus ja hankala suhdannetilanne leimaavat kuntasektorin tulevia vuosia. Sote-uudistuksen loppuunvienti (2023-) ja TE-uudistus (2025) ovat keskeiset lähivuosiin vaikuttavat uudistukset.

Suhdanteessa korostuu julkisen sektorin alijäämäinen talous. Valtion alijäämä on vuositasolla noin 10 mrd. euroa, hyvinvointialueet ovat noin 1 mrd. euroa alijäämäisiä ja kuntien talouden ennakoidaan heikkenevän vuodesta 2024 eteenpäin noin 0,5-1,0 mrd. euron alijäämään (rahavirta).

Kaupungin taloustilanne kiristyy lähivuosina. Kaupungin vuosikate on ollut kohtuullisen hyvällä tasolla vuosina 2022-2023 (6,1 milj. euroa ja 7,9 milj. euroa). Kaupunki teki ylijäämää 3,1 milj. euroa vuonna 2023. Lainaa oli 25 milj. euroa ja lisäksi leasingvastuita 16 milj. euroa.

Kaupunki suunnittelee huomattavia investointeja tulevina vuosina mm. uusiin päiväkoteihin ja keskustan koulu- ja liikuntahallikokonaisuuteen, jotka vaikuttavat merkittävästi talouden kehitykseen lähivuosina. Lisäksi kaupunki-infrastruktuurin ylläpito vaatii isompia investointeja 10 vuoden sisällä.

Haasteena on myös heikko, jopa negatiivinen väestökehitys, joka vaikuttaa verotulokertymään sekä valtionosuuksiin jatkossa. Asukasluku kasvoi tilapäisesti n. 20 asukkaalla ukrainalaisten johdosta, mutta tilastokeskus ennustaa Loimaan työikäisen väestön vähenevän n. 1 % vuodessa seuraavan 10 vuoden aikana.

Kaupungin tulevat vuodet näyttävät talouden näkökulmasta haasteellisilta. Sote-uudistus leikkaa valtionosuuksia, investointilista on pitkä ja tehtävien vähentyessä menojen sopeuttaminen on jatkossa haasteellisempaa. Lisäksi kaupunki omistaa haastavia, tyhjillään olevia kiinteistöjä, joiden alaskirjaaminen rasittaa tuloslaskelmaa lähivuosina. Riskinä on myös TE-uudistuksen kustannusten nousu lisääntyneitä valtionosuuksia korkeammiksi. Varsinais-Suomeen on syntymässä alueellinen TE-palveluratkaisu, jossa Loimaalle tulee TE-lähipiste.

Talouden sopeutustarve on perusskenaariossa yhteensä noin 3 milj. euroa vuonna 2033. Vuosittaista tehostustarvetta kertyy jo vuodesta 2026 eteenpäin, eli sopeutussuunnitelma on syytä laatia seuraavalle suunnitelmakaudelle.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Rantala Jari

Päätösehdotus

Taloustyöryhmä merkitsee tiedoksi talouden tilannekuvan ja investointikyvyn sekä ohjeistaa jatkovalmisteluun.

Päätös

Taloustyöryhmä merkitsi tiedokseen talouden tilannekuvan ja investointikyvyn sekä edellyttää skenaarioiden ja investointikyvyn esittelyä kaupunginhallitukselle.

Liitteet

Liite 2 Loimaan talouden tilannekuva ja investointikyky_Loppuraportti 19.4.2024 (1)

Vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelman valmistelu

Taltr 02.05.2024 § 14
252/02.02.00/2024

Valmistelija Kaupunginjohtaja Rantala Jari, talousjohtaja Mäkelä Katja

Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio. Sen hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kaupungin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Kunnan toiminnassa ja taloudessa on noudatettava talousarviota. Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto (Kuntalaki 110§).

Kunnanhallitus vastaa mm. taloudenhoidosta ja valtuuston päätösten valmistelusta, joten sillä on myös päävastuu talousarvion valmistelusta (Kuntalaki 39§).

Kaupunginhallitus hyväksyy vuosittain suunnittelukehykset ja talousarvion laadintaohjeet. Toimielimet laativat talousarvioehdotuksensa kaupungin hallituksen ohjeiden pohjalta (hallintosääntö 58§).

Kuntastrategia on valtuuston keskeinen toiminnan ja talouden pitkäjänteisen ohjauksen väline. Kuntastrategiassa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Kuntastrategiassa tulee ottaa huomioon:

- 1) kunnan asukkaiden hyvinvoinnin edistämien;
- 2) palveluiden järjestäminen ja tuottaminen;
- 3) kunnan tehtäviä koskevissa laeissa säädetyt palvelutavoitteet;
- 4) omistajapolitiikka;
- 5) henkilöstöpolitiikka
- 6) kunnan asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuudet;
- 7) elinympäristön ja alueen elinvoiman kehittäminen.

Liitteenä Turun työllisyysalueen talousarviovalmistelun aikataulu.

Esittelijä Kaupunginjohtaja Rantala Jari

Päätösehdotus Taloustyöryhmä käy vuoden 2025 talousarviota ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelmaa koskevan keskustelun ja antaa ohjeita jatkovalmisteluun.

Päätös Taloustyöryhmä merkitsi talousarviovalmistelutilanteen tiedokseen ja alustavaa kehystä tarkastellaan 12.6.2024 klo 17 seuraavassa taloustyöryhmän kokouksessa.

Liitteet

Liite 3 Liite 7 talousarviovalmistelun eteneminen

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 9, § 10, § 11, § 12, § 13, § 14**Muutoksenhakukielto**

Muutoksenhakukielto Oikaisuvaatimusta, kunnallisvalitusta, hallintovalitusta tai hankintaoikaisua ei saa tehdä päätöksistä, jotka koskevat

- yksinomaan valmistelua, työnjohdollista ohjausta tai täytäntöönpanoa (KuntaL 136 §),
- virka- tai työehtosopimuksen tulkintaa tai soveltamista (KvesL 26 §),
- kaupunginhallituksen etuosto-oikeuden käyttämättä jättämistä (EtuostoL 22 §),
- valtuuston päätöstä toimittaa kunnallinen kansanäänestys (KuntaL 24 §) tai tehtyä hankintaoikaisua, missä alkuperäinen hankintapäätös ei muuttunut.