



**LOIMAA**

# **Talousarvio 2025 ja TS 2026-2027**

Taloustyöryhmä 12.6.2024

# Loimaan kaupungin talousarvio 2025 ja 2026-2027 valmistelutilanne



- Toimintaympäristön muutokset 3.6.2024 / palvelualajohtajat
- Lähetekeskustelu valtuustossa 10.6.2024
- Talousarvio-ohjeet ja alustava kehys 12.6.2024 taloustyöryhmässä
- Talousarvio-ohjeet ja alustava kehys 17.6.2024 kaupunginhallituksessa
- Palvelualojen esitykset syyskuussa lautakunnissa
- Palvelualojen lopulliset esitykset lokakuussa kaupunginhallituksessa
- Vuoden 2025 veroprosenteista päättäminen 11.11.2024 valtuustossa
- Talousarviokirja valtuuston käsittelyssä 9.12.2024

# Loimaan kaupungin talousarvio 2025 ja 2026-2027 valmistelutilanne



- Talousarviokehityksen pohjalla vuoden 2024 muutettu talousarvio sekä ennuste vuoden 2024 tuloksesta
- Palkkojen korotukset huomioituna 3 % mukaisesti (n. 785 000€). Arvio, koska palkkojen sopimukset päättyvät 30.4.2025.
- Inflaation vaikutus arvioitu 2 % mukaisesti(n. 500 000€).
- Verotulot arvioituna Kuntaliiton lähettämän verotuloennusteen 2.5.2024 mukaisesti.
- Valtionosuudet arvioituna Kuntaliiton ennakkollisten valtionosuuslaskelmien perusteella. Mukana te-uudistus, 1,3 milj. euroa.(29.4.2024)
- Te-palvelut kuluina elinvoiman palvelualalla, 1,3 milj. euroa
- Sote-kiinteistöjen vuokratuotot +2,5 milj. euroa vuosille 2025-2026

# Loimaan kaupungin talousarvio 2025 ja 2026-2027 toimintaympäristön muutokset palvelualoilla



- Varhaiskasvatus:

Nappulan päiväkotitoiminnan siirtyminen omaksi toiminnaksi	-250 000 €
Touhula Oy hinnankorotukset	+ 45 000 €
Verkanappula Oy:n hinnankorotukset	+ 85 000 €

- Perusopetuksessa palkkakulut suurin kuluerä 8 759 000 €, varhaiskasvatuksessa 4,17 milj.€
- Vapaa-aikapalveluissa Sarka-museon avustus, sarjajoukkueiden yhteistyösopimukset ja jäähalliyhtiön avustus siirtyvät kaupunginhallituksen alle, summa yhteensä 184 000 €
- Elinympäristö ei suuria muutoksia toimintaympäristössä. Paljon pieniä muutoksia suuntaan ja toiseen. Kiinteistöjen purkamiseen tulee varautua (noin 200 000 €) ja TA24:sta poistettujen talokorjausten tekemiseen (noin 100 000 €)
  - Tilapalveluissa merkittäviä muutoksia suunnitelmavuosina 2026-2027. Vaikutukset tarkentuvat myöhemmin.
  - Isoja kilpailutuksia ratkeaa ennen TA25 hyväksymistä. Vaikutukset selvillä alkusyksystä (mm. siivous, talvihoito, konetyöt)
  - Palkkatuella työllistettävien henkilöiden työpanos vähenee. Merkittäviä vaikutuksia rakennusvalvonnassa ja kunnallisteknisissä palveluissa.
  - Inflaatio vaikuttaa ostoihin.

# Loimaan kaupungin talousarvio 2025 ja 2026-2027 toimintaympäristön muutokset palvelualoilla



- **Elinvoima, TE-uudistus**

Palvelujen tuottamiseen tulossa rahoitusta Loimaille noin 1 356 000 euroa ja toiminta-alueelle (Loimaa+Pöytyä+Oripää) yhteensä 2 151 000 euroa. Hallituksen kehysriihen päätökset leikannee tätä vielä hieman. Toiminta-alueen rahoituksesta kuluja menee:

- Keskitettyjen ja tukipalvelujen henkilöstökulut 287 000€ (Loimaa 181 000€)
- Loimaille liikkeen luovutuksella siirtyvä lähipalveluhenkilöstö 10,5 hlö 535 000€ (Loimaa 337 000€), jonka lisäksi mahdollisesti täydentäviä rekrytointeja 1-2 kpl
- Työvoimapalvelujen hankintakulut ml. Palkkatuki ja starttiraha ???€ (2022 olleet toiminta-alueella 1,27 M€) Tämä taso tulee laskemaan aiemmasta. Osin voimme vaikuttaa mutta osa tulee annettuna.
- 2024 tehdyillä päätöksillä on tätä rahoitusta toiminta-alueen osalta sidottuna n. 200 000€
- Työllisyysalueen tietojärjestelmä ja muista kustannuksista ei ole vielä saatavissa arviota
- Pöytyän ja Oripään lähipalvelujen toteuttamisen laskutettavissa kustannuksissa täytyy laskea mukaan hallinnollisiin kuluihin tietty osuus. Esim. 8% henkilöstökuluista.
- Kasvatavat vastuut työttömyysetuuksissa, johon rahoitusta toiminta-alueella 1,14M€ (Loimaan osuus 860 500€). Todelliset kustannukset arvaus, kun maksuperusteet muuttuvat siirronyhteydessä merkittävästi.
- Työllisyyspalveluilla kaupungilla oleva resursointi tarvitaan jatkossakin siirtyvien palvelujen rinnalle. Määräaikaista kannattaa vakinaistaa. Työttömien yhdistysten kanssa ollut yhä pientä yhteistyötä ja sen merkitys ja tarve kasvaa Varhan linjausten myötä, jotta yhdistysten toiminta jatkuu.
- Uudistuksen yhteydessä keskustellaan Oripään ja Pöytyän kanssa muustakin elinvoimapalveluyhteistyöstä esim. aloittavien yritysten neuvonnan keskittämisestä meille
- Palkkatuella ei enää kannata palkata kaupungille työntekijöitä.

# Loimaan kaupungin talousarvio 2025 ja 2026-2027 toimintaympäristön muutokset palvelualueilla



- Elinvoima:

Kotoutumista edistävien palveluihin tuleva henkilömäärään perustuva avustus ei tule olemaan jatkossa 2024 tasolla vaan laskee. Avustusta saa lyhyemmän ajan yhdestä henkilöstä ja maahanmuuttajien määrä tuskin on Ukrainan tilanteen kiihdyttämällä tasolla. Avustuksen määrän voidaan arvioida noin puolittuvan 300 000€ -> 150 000€. Maahanmuuttajien ohjauspalveluihin ei enää saada erillistä hankerahoitusta, joten maahanmuuttokoordinaattori palkataan suoraan.

Teknologiaklusteriyhteistyö ja monikampusyhteistyö jatkuvat

Vihreän siirtymän investointeihin liittyvää selvitystä/hanketta ollaan valmistelemassa. Omarahoitus n. 20000€. Muitakin kehittämishankeaihoita vireillä, joiden omarahoitukseen syytä varata 10 000-20 000€.

Markkinoinnissa varattu henkilöresurssia nyt 2 htv/vuosi. Ensi vuonna 1,7 htv.

Kaavoitus siirtynyt 2024 alusta tekniselle (2023 TA verrattuna 161 000€ vähemmän kuluja)

Liigaseurojen yhteistyösopimukset siirtyvät elinvoiman alle sivistyksestä (2 liigaseuraa ja 2 kakkostason seuraa n. 60 000€ lisää kuluja)

Torivalvonnan vastuu siirtynyt yhteistyösopimuksen myötä Kauppalalle sivistykseltä. Elinvoimalla 25 000€/vuosi kuluja yhteistyösopimuksesta.

# Loimaan kaupungin talousarvio 2025 ja 2026-2027 valmistelutilanne



- Alustavan kehyksen perusteella vuodelle 2025 tavoitellaan ns. nollatulosta, vuodelle ylijäämää 362 tuhatta euroa ja vuodelle 2027 alijäämää -1,7 milj.€.
- Vuodelle 2025 toimintatuotot 11,7 milj. euroa
- Vuodelle 2025 toimintakulut -50,6 milj. euroa
- Toimintakate -38,9 milj. euroa
- Vuodelle 2025 verotulot 33,2 milj. euroa
- Vuodelle 2025 valtionosuudet 10,7 milj. euroa
- Vuosikate 4,6 milj. euroa
- Poistot 4,6 milj. euroa
- Taseen ylijäämä 8,1 milj. euroa