

Kaupunginhallituksen tila- ja asuntojaosto 23.09.2024 § 52

§ 52

Tilapalvelut-liikelaitoksen esitys talousarvioksi ja taloussuunnitelmaksi käyttötalouden osalta 2025-2027

Valmistelijat / lisätiedot:
Turunen Päivi
Moisander Heikki
etunimi.sukunimi@espoo.fi
Puhelinnumero 09 816 21

Päätösehdotus

Esittelijä
Toimitusjohtaja Lehtinen Maija

Kaupunginhallituksen tila- ja asuntojaosto (johtokunta) antaa kaupunginhallitukselle liitteen mukaisen esityksen talousarvioksi ja taloussuunnitelmaksi vuosille 2025-2027 käyttötalouden osalta.

Käsittely

Päätös

Kaupunginhallituksen tila- ja asuntojaosto:
Esittelijän ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Selostus

Talousarvion valmistelun lähtökohdat

Lähtökohdan vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026 - 2027 Taloussuunnitelman laadinta perustuu valtuuston 13.6.2022 hyväksymään Espoo-tarinaa sekä Taloudellisesti kestävä Espoo – tuottavuus- ja sopeutusohjelmaan (Take) ja siitä johdettuihin tavoitteisiin. Valtuustokauden 2021–2025 taloustavoitteena on, että Espoo on taloudellisesti kestävä ja verotukseltaan kilpailukykyinen.

Vuosien 2025–2027 talouden suunnittelua tehdään tilanteessa, jossa hyvinvointialueuudistus on muuttanut olennaisesti rahoitus pohjaamme. Viime vuonna verotulokehitystä nostivat vielä ns. aikaisempien vuosien verohännät. Vuodelle 2024 tällaisia ei ole enää tulossa, jonka takia verotulot laskevat olennaisesti viime vuoden tasosta.

Tämän lisäksi talouden alavireinen suhdanne hidastaa verotulojen kehitystä, jonka takia olemme tänä vuonna jopa jäämässä verotulotavoitteestamme.

Toimintaympäristössä on edelleen suuria epävarmuuksia ja talouden kasvun odotetaan käynnistyvän vähitellen. Vaikutukset näkyvät viiveellä kuntasektorin taloudessa. Verotulojen kertyessä arvioitua pienempänä ja samaan aikaan menojen kasvaessa ennakoitua nopeampana, on johtanut julkisen sektorin alijäämäisyyteen. Tämä tulojen ja menojen epätasapaino haastaa myös Espoon koko taloussuunnitelmakauden.

Kaupungin tulopohjan merkittävä pienentyminen asettaa suuria haasteita sille, millainen kaupungin menojen kasvu voi tulevilla taloussuunnitelmakaudella olla.

Kokonaisuuteen liittyy myös Espoon mittava investointiohjelma ja velkamäärän kääntäminen laskuun. Vuodelle 2025 on kehyksessä varauduttu kaupunkitasolla (ilman TE-uudistuksen vaikutusta) 3 % menojen kasvuun. Menojen kasvua tulee hillitä, jotta kestävä talouden tasapaino voidaan saavuttaa.

TakE-ohjelman keskeisiä tavoitteita on kaupungin menojen ja tulojen tasapainoon saaminen, investointitason laskeminen lähemmäksi tulo-rahoituskykyä ja kunta-valtio -kustannusjakosuhteen oikeudenmukaistaminen Espoon osalta.

Toimialojen laatimissa henkilöstösuunnitelmissa vuodelle 2025 on henkilöstömäärän ja henkilötyövuosien kehityksen osalta huomioitava Taloudellisesti kestävä Espoo (TakE) -ohjelman tavoitteet.

Taloussuunnitelma vuodelle 2025 ja taloussuunnitelma vuosille 2026 ja 2027

Taloussuunnitelman ja suunnitelman laadinta tehdään annetun kehyksen pohjalta.

Tilapalvelut-liikelaitoksen taloussuunnitelman valmistelun pohjana on kehyksen mukainen tulostavoite ja henkilöstösuunnitelma, joka on myös liitteenä. Taloussuunnittelussa on varauduttu Kunta-alan työ- ja virkaehtosopimuksen mukaisiin sopimuskorotuksiin sekä tilakustannusten kasvuun toimitilojen määrän ja kustannustason nousun osalta.

Tilapalvelujen tulostavoitteena on nollatulot eli liikelaitoksen menot määräytyvät tulojen mukaan. Tilapalvelujen tulostavoite on kuitenkin 26 milj. euroa, koska tuloksella katetaan tiettyjen yhtiöiden investoinneista rahastoitavien lainojen lyhennysten osuus 21,5 milj. euroa sekä taloudellisesti kestävä Espoo -tavoite 4,5 milj. euroa.

Päätöshistoria

Liitteet

- 1 Tilapalvelut-liikelaitoksen henkilöstösuunnitelma 2025-2027
- 2 Tilapalvelujen toiminta- ja taloussuunnitelma 2025-2027

Oheismateriaali

Tiedoksi