



Talousarviokehys 2025

Kaupunginhallitus 3.6.2024

Vertailu vuoden 2025 taloussuunnitelmaan

- Voimassa olevan taloussuunnitelman mukainen vuoden 2025 tulos on -22,9 M€. Kehys päättyy tulokseen -17,4 M€.
- Toiminnan ja investointien rahavirta paranee 12,6 miljoonaa euroa voimassa olevaan taloussuunnitelmaan, koska myös investointitasoa on karsittu.



Kehykseen sisältyviä sopeutustoimenpiteitä

- Laskennallisten tapaturmavakuutusmaksujen poisto (katetaan taseen kertymällä) 1,0 M€
- Yhteiset säästöt – mm. ilmoitukset, painatukset, asiantuntijapalveluiden ostot 0,8 M€
- Kotihoidon tuen kuntalisän poisto 0,4 M€
- Elinvoima- ja ympäristötoimiala (mm. avustukset, markkinointi, eläinlääkintä) 0,2 M€
- Kaupunginhallituksen avustustason tarkastelu 0,2 M€
- Kulttuuri- ja liikuntapalveluiden pääsymaksujen tarkastelu 0,2 M€
- Sähkön käytön vähentäminen ja katuvalokierroskäytännön sopeuttaminen 0,2 M€
- Säästö ylläpitokustannuksista huonokuntoisia rakennuksia purkamalla 0,2 M€
- Kulttuurin ja liikunnan muut sopeutustoimenpiteet 0,1 M€
- Hankintoihin ja ostamiseen liittyvä prosessitehokkuus (konsernipalvelut) 0,1 M€

- Palveluliikelaitoksen toiminnan sopeutus niin, että hinnat eivät nouse (vaikutus vähintään 0,5 M€)
- Vesimaksujen nosto 1,0 M€ (tarkentuu liikelaitoksen omassa talousarviokäsittelyssä)

- **Sopeutustoimet yhteensä noin 5 miljoonaa euroa**



Kehystä kasvattavia tekijöitä

- Henkilöstömenojen kasvu henkilöstösuunnitelmien mukaan 2,7 M€ (ilman palkkatuki uudistuksen vaikutusta)
- Ulkoisten vuokramenojen kasvu 1,3 M€
- Vuokratulojen vähentyminen HVA:lta 0,6 M€ ja muista rakennuksista 0,6 M€, yhteensä 1,2 M€
- Asuntojen vuokratulojen pudotus 0,1 M€
- Kaukolämmön kustannusten kasvu 0,4 M€
- Rakennusten purkukustannukset 0,3 M€
- Palveluliikelaitoksen ateriakuljetusjärjestelyt 0,2 M€
- Uuden valtuuston aloittamiseen liittyvät kustannukset 0,2 M€

- **Kehysoikeudet yhteensä vähintään 6,5 miljoonaa euroa**



Investoinnit ja rahoitus


- Sekä infrastruktuuri- että tilainvestoinneista on karsittu 3 M€ verrattuna taloussuunnitelmaan
 - Lisäksi tilainvestointien määrärahaa on siirretty käyttötalouteen 0,5 M€
- Sivistystoimialan investointeihin on lisätty 0,2 M€
- Elinvoima- ja ympäristötoimialan investointeja on karsittu 0,1 M€
- Porin Veden investointitaso kasvaa taloussuunnitelman mukaisesti 1 M€

- Investointimenot yhteensä ovat -45,5 M€ (-51,5 M€ vuonna 2024)

- **Toiminnan ja investointien rahavirta päättyy -31,3 miljoonaan euroon**



Kehykseen sisältyviä epävarmuustekijöitä

- Työllisyysalueen talousarvio – Tarvittavia tietoja ei ole saatu. Erät tarkentuvat kesän ja syksyn aikana.
 - Valmistelutilanteessa työllisyysalueen talousarvio on n. 1,5 M€ alijäämäinen. Alijäämää ei ole huomioitu kehyksessä, joten se tulee kattaa jatkovalmistelussa.
- Etuusmenot – Lisääntyvät valtionosuudet eivät riitä kattamaan työmarkkinatuen nykyistä kasvua.
 - Etuusmenojen kasvuun on kuitenkin varauduttu vuoden 2023 toteuman mukaisesti (0,7 M€ lisäys).
- Kaupungin omat työllistämistoimet – Neuvottelut työllistämismäärärahojen kohdennuksesta jatkuvat.
 - Henkilöstösuunnitelmassa varauduttu palkkatuki uudistukseen
- Epävarmat tuloarviot – Lisätty 1 M€ tuottoja perustuen pääosin teollisuuden rakennuslupatuottoihin.
-  Varautuminen henkilöstömenojen kasvuun – Voimassa olevat työehtosopimukset päättyvät 30.4.25.

