

## Talousarvio vuodelle 2025 ja taloussuunnitelma vuosille 2026-2027

KH 15.10.2024 § 199

### **VALMISTELIJA:**

hallintojohtaja Sari Mannermaa, p. 040 629 0650

Kuntalain 110§:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja veloitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnittelukausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio- ja suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Kunnanhallitus hyväksyi vuoden 2025 talouden suunnittelukehyksen kokouksessaan 3.9.2024 170 §. Toimintakatteen tasoksi suunniteltiin tällöin 11,6 miljoona euroa. Sen hetkisillä valtionosuus- ja verotuloennusteilla tilikauden alijäämäksi olisi muodostunut 213 314 euroa.

Talousarviota on jatkovalmisteltu entisten veroprosenttien mukaisesti. Toimintakate näyttää asettuvan n. 11,6 miljoonan tasoon ja uusimpien verotulo- ja valtionosuusennusteiden myötä tilikauden tulos muodostuisi poistoeron muutoksen jälkeen alijäämäiseksi 91 010 euroa.

Kokouksessa esitellään vuoden 2025 talousarvion valmistelutilannetta tarkemmin.

### **KUNNANJOHTAJA:**

Kunnanhallitus merkitsee talousarvion 2025 valmistelutilanteen tiedokseen.

### **PÄÄTÖS:**

Merkittiin tiedoksi.

Merkittiin pöytäkirjaan, että Anja Pinoniemi liittyi kokoukseen klo 13.00 ja Jari Kettukangas klo 13.02 tämän asian käsittelyn alkaessa. Merkittiin edelleen pöytäkirjaan, että Vuokko Paso ei palannut kokoukseen enää tauon jälkeen.

**VALMISTELIJA:**

hallintojohtaja Sari Mannermaa, p. 040 629 0650

Vuoden 2025 talousarvion vuosikate on 1 130 473 euroa ja tulos on poistojen jälkeen 249 677 euroa negatiivinen. Varausten ja rahastojen muutokset vaikuttavat tulokseen 136 463 euroa, jonka jälkeen alijäämäksi muodostuu 113 214 euroa.

Nettoinvestoinnit ovat 911 000 euroa. Pitkäaikaista lainaa arvioidaan tarvittavan 500 000 euroa. Lainakannan arvioidaan pienenevän 675 000 euroa.

Valtuustoon nähden on toimialueilla vastuutasona toimintakate ulkoisista ja sisäisistä luvuista:

Hallintopalvelut	-2 150 345
Elinvoimapalvelut	-462 479
Hyvinvointipalvelut	-2 040 221
Kasvatuspalvelut	-6 931 711
Elinympäristöpalvelut	-16 903

**KUNNANJOHTAJA:**

Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että se hyväksyy talousarvion vuodelle 2025 ja taloussuunnitelman vuosille 2026-2027.

Kunnanhallitus valtuuttaa taloussuunnittelijan tekemään talousarvioon pieniä teknisiä muutoksia ja korjauksia, mikäli niitä ennen valtuuston käsittelyä havaitaan.

**PÄÄTÖS:**

Hyväksyttiin.