

Talousarvio 2025

KHALL 25.11.2024 § 195
255/02.02.00/2024

Valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta. Valtuuston tulee päättää kuntastrategiasta, talousarviosta ja taloussuunnitelmasta (Kuntalaki 14 §). Talousarvion valmistelusta vastaa kunnanhallitus sekä kukin toimielin omalla tehtäväalueellaan.

Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen (Kuntalaki 110 §).

Kunnanhallitus määritteli kokouksessaan 12.8.2024 (§ 125) seuraavat talousarvion ja taloussuunnitelman periaatteet vuodelle;

- 1) Kunnan taloutta ja palvelutoimintaa hoidetaan suunnittelukaudella 2025-2027 siten, että kunnan talous pysyy tasapainossa;
- 2) Vuoden 2025 talousarviota tullaan valmistelemaan siitä lähtökohdasta, että vuosikate ylittää lainanlyhennykset sekä investoinnit (pl. yhtenäiskoulu), jolloin turvataan maksuvalmius;
- 3) Valtionosuus- ja verotuloennusteita tullaan seuraamaan ja niiden vaikutukset talousarvion valmistelussa tullaan huomioimaan.

Kokouksessaan 12.8.2024 kunnanhallitus antoi tarkentuneisiin laskelmiin perustuen palvelualuekohtaiset raamit. Raamin lähtökohtana pidettiin kiinni riittävän hyvästä vuosikatteesta vuodelle 2025 sekä talouden tasapainosta.

Talousarvio 2025

Kunnan verotulojen ennustetaan nousevan tähän vuoteen verrattuna noin 0,8 miljoonaa euroa. Ensi vuoden verotuloarvio on 14,1 miljoonaa euroa, kun vuoden 2024 arvio on 13,3 miljoonaa euroa. Valtionosuuksien tämän hetken arvion mukaan pysyisivät vuonna 2025 hyvin lähellä vuoden 2024 tasoa. Valtionosuus on arvion mukaan 4,5 miljoonaa euroa vuonna 2025. Valtionosuus tulee sisältämään TE-palvelu-uudistuksen valtionosuuden ja tämä vaikuttaa peruspalveluiden valtionosuuden kokonaisuuteen.

Vuoden 2025 talousarvio osoittaa vuosikatteeksi noin 2,0 miljoonaa euroa. Investointiesitys on noin 4,9 miljoonaa euroa vuodelle 2025. Merkittävimmät investoinnit ovat edellisten vuosien tapaan uusi yhtenäiskoulu sekä uutena investointina kunnantalon remontti.

Kulupuolella nousua on henkilöstökuluissa, kun palkkaratkaisut nostavat kuluja arviolta 2,0 %. Korkea investointien taso näkyy myös käyttötaloudessa kasvavina korkokuluina. Yhtenäiskoulun rakentaminen tullaan rahoittamaan pääosin lainarahalla ja korkea korkotaso aiheuttaa vuodelle 2025 noin 160 000 korkokulujen kasvun.

Vuoden 2025 talousarvio osoittaa vuosikatteeksi noin 2,0 miljoonaa euroa ja tilikaudesta tulisi tällä talousarviolla niukasti ylijäämäinen.

Liitteenä on talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2026-2027.

- Valmistelija: Talous- ja hallintojohtaja Jenny Saarela
- Esittelijä: Kunnanjohtaja
- Päätösehdotus: Kunnanhallitus esittää 2025 talousarviota valtuustolle hyväksyttäväksi. Lisäksi kunnanhallitus päättää antaa kunnanjohtajalle oikeuden tehdä talousarvioesitykseen teknisluonteisia korjauksia/muutoksia.
- Asian käsittely: Tekninen johtaja Jari Kauppi, kasvatuspäällikkö Paula Laakso, sivistysjohtaja Pekka Lintonen ja pääkirjanpitäjä Paula Pakkanen olivat kokouksessa läsnä asian esittelyn ajan klo 17.34—18.31. He poistuivat kokouksesta ennen päätöksentekoa.
- Päätös: Kunnanhallitus päätti esittää vuoden 2025 talousarviota ja vuosien 2026—2027 taloussuunnitelmaa valtuustolle hyväksyttäväksi sillä muutoksella, että talousarviokirjan teknisten palveluiden osuuteen tehdään tekstimuutos koskien Myllykylän koulua (sivu 32).