

Talousarvion 2025 suunnittelun perusteet, kehys ja aikataulu

Kunnanhallitus 03.09.2024 § 301
107/02.02.00/2024

Päätösesitys	Kunnanhallitus päättää 1) merkitä tiedoksi talousarvion valmistelutilanteen 2) vahvistaa, että talousarvion suunnittelua jatketaan perusteluissa esitetyllä tavalla ottaen huomioon a. että investointiohjelman nettokustannukset eivät ylitä kunnan vuosikatetta b. että kuntakonsernin lainakanta ei ylitä velkaantuneisuuden kriisikuntakriteeriä
Päätös	Kunnanhallitus päätti 1) merkitä tiedoksi talousarvion valmistelutilanteen 2) vahvistaa, että talousarvion suunnittelua jatketaan perusteluissa esitetyllä tavalla ottaen huomioon a. että investointiohjelman nettokustannukset eivät ylitä kunnan vuosikatetta suunnitteluvuosien 2025-2027 aikana b. että kuntakonsernin lainakanta ei ylitä velkaantuneisuuden kriisikuntakriteeriä
Käsittely	Markku Kankaanranta esitti, että lisätään kohtaan kaksi (2) a. <i>suunnitteluvuosien 2025-2027 aikana.</i> Esitystä kannatettiin yksimielisesti.
Esittelijä	vs. kunnanjohtaja Lauri Lehtinen
Tiedoksi	
Muutoksenhaku	Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan hakea muutosta.

Kunnanhallitus 29.08.2024 § 304

Päätösesitys	Kunnanhallitus päättää 1) merkitä tiedoksi talousarvion valmistelutilanteen 2) vahvistaa, että talousarvion suunnittelua jatketaan perusteluissa esitetyllä tavalla ottaen huomioon a. että investointiohjelman nettokustannukset eivät ylitä kunnan vuosikatetta b. että kuntakonsernin lainakanta ei ylitä velkaantuneisuuden kriisikuntakriteeriä
Päätös	
Käsittely	Asia käsiteltiin 29.8.2024 kokouksessa. Pykälän käsittely keskeytettiin 29.8.2024

Perustelut

Kunnanhallitus on 30.5.2024 § 211 edellyttänyt, että käyttötalous suunnitellaan siten, että tilikauden tulos on vuonna 2025 positiivinen. Talousarvion suunnittelu on edennyt kunnanhallituksen ohjeiden pohjalta.

Pelkosenniemen kunnan talouteen kohdistuu seuraavia merkittäviä huomioon otettavia asioita:

- Verotulojen kehitys on pysynyt kunnan väkimäärään suhteutettuna hyvällä tasolla ja kehitys on sote uudistuksen jälkeen pysynyt tasaisena
- Valtionosuusennusteet ovat kehittyneet kunnan kannalta negatiivisesti
- TE-uudistuksen kustannusvaikutus on epävarma
- Merkittävistä investoinneista johtuen kunnan poistojen määrä on kasvava
- Korkokehityksen odotetaan olevan suotuisa
- Vuoden 2024 tuloksen ennustetaan olevan vain hieman positiivinen, mutta velkamäärä uhkaa kasvaa tai pysyä ennallaan vuoden aikana tehtyjen lisämääräraha esitysten vuoksi.
- Kunnan strategian mukainen asuntotarjonnan parantaminen tulee kasvattamaan merkittävästi kuntakonsernin lainakantaa.
- Valtuustoseminaarissa (6.6.2024) keskustellut uudet investoinnit
- Kunnan omistamien kiinteistöjen ylläpitäminen.

Kuntakonsernin lainakannan kasvaessa kunnan talouden tasapainon kannalta on tärkeää pitää velkaantumisen kunnan kantokyvyn rajoissa...

Valmistelija

Talous ja hallintopäällikkö Lauri Lehtinen 040 725 2991

Esittelijä

vs. Kunnanjohtaja Lauri Lehtinen

Tiedoksi

Muutoksenhaku

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan hakea muutosta.

Kunnanhallitus 30.05.2024 § 211

Päätösesitys

Kunnanhallitus päättää

- 1) hyväksyä Toiminnan ja talouden suunnittelun perusteet 2025 -ohjeen esityslistan liitteen mukaisena ja edellyttää, että sitä noudatetaan talousarvion suunnittelussa
- 2) hyväksyä talousarvion laatimisen aikataulusuunnitelman, jota johtoryhmässä tarkennetaan tarvittaessa
- 3) edellyttää, että kunnan henkilöstö- ja koulutus suunnitteluun panostetaan riittävästi
- 4) edellyttää, että käyttötalous suunnitellaan siten, että tilikauden tulos on positiivinen
- 5) edellyttää, että seuraavat kuntakonserniin kuuluvat tytär- ja osakkuusyhtiöt toimittavat talousarvioletionsa tietopyynnössä esitetyllä tavalla ja aikataulussa: Pelkosenniemen Vuokratat Oy, Kiinteistö Oy Huttu-Akka, Kiinteistö Oy Huttu-Ukko, Asunto Oy Huttu-Tyttö, Kiinteistö Oy Pelkosenniemen liikekeskus sekä Pyhä-Luosto Vesi Oy

Päätös

Päätösesitys hyväksyttiin.

Käsittely

Perustelut

Kuntalain (410/2015) mukaisesti "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. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käytötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota."

Pelkosenniemen kunnan toiminnan ja talouden suunnittelukausi on kolme vuotta, joista talousarviovuosi on ensimmäinen.

Talousarvion 2025 valmistelua käsitellään 6.6.2024 valtuustoseminaarissa.

Esityslistan liitteenä ovat seuraavat luonnokset: Toiminnan ja talouden suunnittelun perusteet 2024 -ohje, talousarvion laatimisaikataulu sekä kirje tytäryhtiöille ja -yhteisöille.

Valmistelija

Talous- ja hallintopäällikkö Lauri Lehtinen 040 725 2991

Esittelijä

Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen

Tiedoksi

Toimialajohtajat, vastuualuepäälliköt
Kyseiset yhtiöt

Muutoksenhaku

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan hakea muutosta.