

D/263/02.02.01.00/2024

Kunnanhallitus 25.11.2024 § 235

Vuoden 2025 talousarvio ja vuosien 2025-2027 taloussuunnitelma

Kuntalain mukaisessa taloussuunnittelussa korostetaan toiminnan ja talouden tiivistä yhteyttä, taloudellisten resurssien merkitystä sekä suunnittelun realistisuutta. Talousarvio ja taloussuunnitelma sisältävät sekä toiminnalliset että taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja -suunnitelma sekä toimintakertomus ovat valtuuston toiminnan ja talouden ohjausvälineitä. Muut toimielimet ohjaavat toimintaa edelleen käyttösunnitelmien ja niiden toteutumisvertailujen avulla.

Strategiset tavoitteet vuoden 2025 talousarviolle asetetaan kuntastrategian pohjalta ja niitä käsitellään soveltuvien osin talousarviovalmistelun yhteydessä. Toimialoille johdetut tavoitteet esitetään toimialakohtaisesti käyttötalousosassa. Strategisille tavoitteille ja niiden toteuttamiselle nimetään vastuuhenkilöt.

Talousarvion laadintaohjeissa on annettu ohjeet siitä mitä talousarvion pitää sisältää ja millainen kunnan talouden kehitysnäkymä on menojen kasvusta riippuen.

Toimialat ja lautakunnat ovat toimittaneet talousarvioehdotuksensa aikataulun mukaisesti. Ehdotusten perusteella on laadittu esityslistan liitteenä oleva talousarvio- ja suunnitelma vuosille 2025 - 2027.

Talousarvioesityksen 2025 mukainen toimintakate on yhteensä 12 860 628 euroa. Talousarvioesitys perustuu toimialojen esityksiin. Talousarvioesityksen lähtökohtana on ollut kunnanvaltuuston hyväksymä talouden tasapainottamisohjelma, josta ainoa merkittävä poikkeama on Kynnämöisten koulun määrärahojen sisällyttäminen talousarvioesitykseen.

Talousarvion tuloslaskelman perusteella (ulkoinen/sisäinen) toimintatuotot ovat vuonna 2025 yhteensä 5 929 922 euroa. Toimintakulut ovat 18 790 550 euroa, jolloin toimintakate kokonaisuudessaan on 12 860 628 euroa.

Verotuloarvio vuodelle 2025 on 7 425 000 euroa. Veroprosentit vuodelle 2025 ovat seuraavat: Tuloveroprosentti 9.20. Rakennusten yleinen kiinteistöveroprosentti 1.30. Maa-pohjan yleinen kiinteistöveroprosentti 1.30. Vakituisen asunnon kiinteistöveroprosentti 0.48. Muiden asuinrakennusten kiinteistöveroprosentti 1.30. Rakentamattoman rakennuspaikan veroprosentti 3.00. Yleishyödyllisen yhteisön kiinteistöveroprosentti 0.00. Verotulot kasvavat verrattuna edelliseen vuoteen. Valtionosuuksien arvioidaan vuonna 2025 olevan yhteensä 6 989 223 euroa.

Uuraisten kunnan nettoinvestointimenot ovat ensi vuonna noin 669 000 euroa. Investointeja kohdennetaan muun muassa yleisiin teihin ja kadunrakennukseen ja niissä erityisesti MAL-kohteisiin, vesi- ja viemärlaitokseen sekä opetus- ja kulttuuritoimen useisiin investointeihin. Pitkäaikaista talousarviolainaa on varauduttu nostamaan enintään 3 000 000 euroa. Tilikauden tulos on talousarvion mukaisesti 176 837 euroa ylijäämäinen.

Vuoden 2025 alusta voimaan astuvan TE-palvelu-uudistuksen myötä kunnan oman työllistämistoiminnan tehtävä muuttuu merkittävästi. Työnhakija-asiakkaiden palveluja tarjoo jatkossa Äänekosken kaupungin vastuukuntamallilla johtama Pohjoisen Keski-Suomen työllisyysalue. Uuraisilla työskentelee työllisyysalueen viranomaistehtäviä hoitava

viranhaltija viitenä päivänä viikossa. Kunnan rahoitusosuus (296.000 euroa) työllisyysalueelle varataan työllistämisen muuhun yhteistoimintaosuuteen. Muutoksen johdosta konsernipalveluiden talousarvio ei ole vertailukelpoinen aiempiin vuosiin. Kunta saa kyseisen rahoituksen yleiskatteellisen valtionosuuden kautta. Kunnan talousarviosta ei erikseen kohdenneta määrärahoja työllistämistukeen sekä kunnan omaan että muiden yritysten/yhteisöjen työllistämistoimintaan.

Liite: Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2025-2027

Valmistelija/lisätietoja: peruspalvelujohtaja Jouko Nykänen, p. 040 5891 277 ja kunnanjohtaja Juha Valkama, p.040 552 5703.

Kunnanjohtajan ehdotus: Kunnanhallitus päättää ehdottaa kunnanvaltuustolle, että se hyväksyy talousarvion 2025 ja taloussuunnitelman 2026–2027 pöytäkirjan liitteen mukaisena. Kunnanjohtajalle ja peruspalvelujohtajalle annetaan oikeus tehdä tarvittaessa teknisiä muutoksia talousarviokirjaan.

Päätös: Kunnanhallitus päätti yksimielisesti vähentää investointimäärärahoista 30 000 euroa Sarkolan tonttien kuivatuksesta. Lisäksi vesihuoltolaitoksen toimintatuotoista vähennetään liittymien arvioidut myyntituotot.

Muuten päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Toimenpiteet: jatkokäsittelyyn valtuustoon