

VUODEN 2025 TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2026-2027

Kunnanhallitus 10.12.2024 § 319
129/02.02.00/2024

Valmistelija

Talous- ja henkilöstöjohtaja Sanna-Mari Vesanen, 044 3008 505

Kuntalain 110 §:n mukaan 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. 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.

Reisjärven kunnan talousarvioesitys sisältää yleisen osan kuntatalouden ja yleisestä talouskehityksestä, tuloslaskelman ja rahoitusosan, kunnan organisaation käyttötalousesityksen, investointiosan, henkilöstösuunnitelman sekä konsensiyhtiöiden talousarviot.

Vuosi 2025 sekä tulevat suunnitelmavuodet tulevat olemaan haasteellisia. Rahoituspohja kaventuu, kun samalla kustannukset ovat kasvaneet merkittävästi ja jatkavat edelleen nousuaan. Investointipaineita aiheuttaa erityisesti vanhentuva kiinteistökanta. Investoinneista vuodelle 2025 esitetään vain välttämättömiä investointeja.

Kuntaorganisaation velkaantumista on kyetty taittamaan. Vuoden 2024 talousarvio sisältää 2,5milj.€ uutta talousarviolainaa samalla kun vanhoja velkoja lyhennetään suunnitelman mukaisesti 3,3milj.€.

Taloussuunnitelman laadinnan lähtökohtana on ollut vuoden 2023 tilinpäätös, vuoden 2024 talousarvio ja vuoden 2024 ajantasainen toteumaraportointi, kunnanhallituksen hyväksymä talousarvioraami sekä talouden tasapainottaminen.

Vuoden 2025 talousarvio on 273 200 euroa alijäämäinen.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Matias Ojalehto

Päätösehdotus

Kunnanhallitus esittää, että valtuusto:
1) hyväksyy talousarvion vuodelle 2025 ja taloussuunnitelman vuosille 2026-2027
2) valtuuttaa talousjohtajan ja kunnanjohtajan tekemään teknisuonteisia korjauksia asiakirjaan.

Päätös

Avattuaan keskustelun puheenjohtaja esitti muutosta talousarvioon koulunuorisotyöntekijän määräaikaisen toimen jatkamiseksi.

Ptk tark.

Puheenjohtajan esitys: Esitän, että koulunuorisotyöntekijän määräaikaista toimea jatketaan vuoden 2025, niin että työntekijän tehtävänimike ja tehtäväkuvaan tehdään uudistus. Kyseessä olisi siis kokeilu-uudistus, joten toimi voidaan näin ollen täyttää määräaikaisena vuodeksi. Tehtävä olisi yhdistelmä koulunuorisotyötä - kunnan muuta nuorisotyötä (tilatoiminta). Tehtävänimike olisi nuorisotyöntekijä, ja tehtävä siis käsittää koulunuorisotyön ja kunnan muun nuorisotyön (nuorisotilatoiminnan), niin että tehtävän painopiste on koulunuorisotyössä, esim. 80% - 20 %. Tarkemman määrittelyn tekee sivistysjohtaja. Määrärahavaraus katetaan sivistystoimen talousarviosta.

Kunnanhallitus kannatti yksimielisesti puheenjohtajan esitystä.

Kunnanhallitus päätti esittää, että valtuusto

- 1) hyväksyy talousarvion vuodelle 2025 ja taloussuunnitelman vuosille 2026-2027
- 2) valtuuttaa talousjohtajan ja kunnanjohtajan tekemään teknisluonteisia korjauksia asiakirjaan.