

Vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelman hyväksyminen

Valtuusto 09.12.2024 § 53
356/02.02.00.00/2024

Khall päätösehdotus Valtuusto hyväksyy vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelman.

Päätös Talous- ja henkilöstöjohtaja Eero Raittila esitteli talousarviota. Elinkeino-asioihin liittyvistä asioista yritysasiantuntija Sanna Jylänki tuli vastaamaan kysymyksiin.

Talousarviokirjasta korjattiin kaksi teknistä virhettä, jotka ovat seuraavat:

- Investointiohjelman Vesihuollon katos 100.000 euroa investointi poistettiin taulukosta sivulta 113 teknisenä korjauksena. Kunnanhallitus päätti sen omassa käsittelyssään poistaa investointiohjelmasta.

- Teknisten tukipalveluiden yhtiöittämisestä syntyvä satunnainen tulo on huomioitu tuloslaskelmalla oikein, mutta puuttui rahoituslaskelmalta minkä vuoksi arvioitu lainakannan muutos on 1,16 miljoonaa euroa liian suuri. Teknisenä korjauksena kirjataan puuttuva satunnainen tulo rahoituslaskelmalle, minkä seurauksena rahoituslaskelman tunnusluvut muuttuvat. Sitovista eristä lainakannan muutos pienenee 5,2 miljoonasta eurosta 4,1 miljoonaan euroon ja lainakanta 117,3 miljoonasta eurosta 116,2 miljoonaan euroon. Tämä korjattiin sivulta 124 teknisenä korjauksena.

Keskustelun aikana tehtiin seuraavat muutosehdotukset (Talousarviokirjan rakenteen mukaisessa järjestyksessä):

Käyttötalousosa:

1.Perussuomalaisten ryhmä esitti, että tehdään puolen miljoonan euron lisäleikkaus vuoden 2025 käyttötalouteen. Kunnanhallitus päättää tarkemmasta kohdennuksesta.

2.Perussuomalaisten valtuustoryhmä esitti, että Vapaa-aikapalvelujen budjetista poistetaan 115t €, koska liikuntatilojen hoito siirtyy perustettavalle teknisen puolen yhtiölle.

Investointiosa:

3.Laukaan Kokoomuksen valtuustoryhmä esittää miljoonan euron leikkausta maanhankintamenoihin. Maanhankintamenoihin esitetään siis jätettävän 56.000 euron määräraha

4. Laukaan Kokoomuksen valtuustoryhmä esitti, että Liikennealueet, puistot ja yleiset alueet-investointierään varataan 1.800.000 euron määräraha eli pienennetään talousarviossa esitettyä määrärahaa 300.000 euroa.

5. Perussuomalaisten valtuustoryhmä esitti, että Sararannan remontointiin tarkoitettu määräraha (300 t €) poistetaan, koska vuokrasopimusta hyvinvointialueen kanssa ei ole.

6. Kokoomuksen valtuustoryhmä esitti, että Kohdentamattomiin investointeihin varataan 680.000 euron määräraha eli pienennetään talousarviossa esitettyä määrärahaa 200.000 euroa.

7. Pasi Puupponen esitti, että Kohta 4.6 Muut investoinnit. Poistetaan 10.000 euron investointimääräraha osakkeiden ja osuuksien hankintaan. Koska suunnitelmissa ei ole hankintoja ja In-house yhtiöt ovat lähinnä hankintalain kiertoa. Severi Hokkeri, Arto Åkerman, Amanda Vilhunen ja Tommi Leppänen kannattivat esitystä.

Kokous keskeytettiin ajalle 19.42 – 20.01

Koska oli tehty kunnanhallituksen esityksestä poikkeavia kannatettuja muutosehdotuksia, puheenjohtaja totesi, että asiasta on äänestettävä.

Puheenjohtaja ehdotti, että muutosehdotuksista äänestetään yksitellen yllä olevan numerojärjestyksen mukaisessa järjestyksessä siten, että äänestettäväksi asetetaan jokaisessa äänestyksessä kunnanhallituksen esitys ja kannatettu muutosehdotus. Äänestystapa hyväksyttiin.

Ensimmäisessä äänestyksessä puheenjohtaja ehdotti, että kunnanhallituksen ehdotuksen kannattajat äänestävät "JAA" ja Perussuomalaisten valtuustoryhmän ehdotuksen kannattajat äänestävät "EI". Äänestystapa hyväksyttiin.

Äänestyksessä annettiin 31 "JAA" ääntä ja 11 "EI" ääntä. Puheenjohtaja totesi, että valtuusto on hyväksynyt tältä osin kunnanhallituksen esityksen.

2. Toisessa äänestyksessä puheenjohtaja ehdotti, että kunnanhallituksen ehdotuksen kannattajat äänestävät "JAA" ja Perussuomalaisten ehdotuksen kannattajat äänestävät "EI". Äänestystapa hyväksyttiin.

Äänestyksessä annettiin 34 "JAA" ääntä, 8 "EI" ääntä. Puheenjohtaja totesi, että valtuusto on hyväksynyt tältä osin kunnanhallituksen esityksen.

3. Kolmannessa äänestyksessä puheenjohtaja ehdotti, että kunnanhallituksen ehdotuksen kannattajat äänestävät "JAA" ja Laukaan kokoomuksen valtuustoryhmän ehdotuksen kannattajat äänestävät "EI". Äänestystapa hyväksyttiin.

Äänestyksessä annettiin 28 "JAA" ääntä ja 14 "EI" ääntä. Puheenjohtaja totesi, että valtuusto on hyväksynyt tältä osin kunnanhallituksen esityksen.

4. Neljännessä äänestyksessä puheenjohtaja ehdotti, että kunnanhallituksen ehdotuksen kannattajat äänestävät "JAA" ja Laukaan kokoomuksen valtuustoryhmän ehdotuksen kannattajat äänestävät "EI". Äänestystapa hyväksyttiin.

Äänestyksessä annettiin 27 "JAA" ääntä ja 15 "EI" ääntä. Puheenjohtaja totesi, että valtuusto on hyväksynyt tältä osin kunnanhallituksen esityksen.

5. Viidennessä äänestyksessä puheenjohtaja ehdotti, että kunnanhallituksen ehdotuksen kannattajat äänestävät "JAA" ja Perussuomalaisten valtuustoryhmän ehdotuksen kannattajat äänestävät "EI". Äänestystapa hyväksyttiin.

Äänestyksessä annettiin 29 "JAA" ääntä ja 13 "EI" ääntä. Puheenjohtaja totesi, että valtuusto on hyväksynyt tältä osin kunnanhallituksen esityksen.

6. Kuudennessa äänestyksessä puheenjohtaja ehdotti, että kunnanhallituksen ehdotuksen kannattajat äänestävät "JAA" ja Kokoomuksen valtuustoryhmän ehdotuksen kannattajat äänestävät "EI". Äänestystapa hyväksyttiin.

Äänestyksessä annettiin 28 "JAA" ääntä ja 14 "EI" ääntä. Puheenjohtaja totesi, että valtuusto on hyväksynyt tältä osin kunnanhallituksen esityksen.

7. Seitsemännessä äänestyksessä puheenjohtaja ehdotti, että kunnanhallituksen ehdotuksen kannattajat äänestävät "JAA" ja Pasi Puupposen ehdotuksen kannattajat äänestävät "EI". Äänestystapa hyväksyttiin.

Äänestyksessä annettiin 27 "JAA" ääntä ja 15 "EI" ääntä. Puheenjohtaja totesi, että valtuusto on hyväksynyt tältä osin kunnanhallituksen esityksen.

Puheenjohtaja totesi kunnanhallituksen esityksen tulleen valtuuston päätökseksi tekniset korjaukset huomioiden.

Kunnanhallitus 25.11.2024 § 243

Päätösehdotus Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että se hyväksyy vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelman. Kunnanhallitus päättää, että talousarvioon voidaan tehdä viranhaltijatyönä teknisiä korjauksia, jotka eivät vaikuta sitoviin tavoitteisiin.

Päätös Kunnanjohtajan esitys hyväksyttiin.

Selostus Vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelman valmistelu on edennyt talouden vuosikellon mukaisesti. Kunnanjohtajan esitys vuoden 2025 talousarvioksi esiteltiin valtuustolle 24.10.2024. Esityksestä käytiin talousarvion laadinta-aikataulun mukaisesti lähetekeskustelu valtuuston kokouksessa 11.11.2024 ja samalla päätettiin veroprosenteista vuodelle 2025. Veroprosenttipäätökset olivat kunnanjohtajan talousarvioesityksen mukaisia. Kunnanhallitus piti 14.11.2024 talousarvioseminaarin talousarvioesityksensä valmistelemiseksi.

Kunnanjohtajan talousarvioesityksen 24.10.2024 julkaisun jälkeen kunnanhallituksen talousarvioesitykseen on tehty seuraavat sitovien erien muutokset:

Käyttötalousosa

Käyttötalousosan muutokset kohdistuvat useisiin eri yksiköihin. Muutosten myötä toimintakulut kasvoivat noin 261.100 euroa ja toimintatulot pienenevät noin 222.900 euroa eli toimintakate heikkeni noin 484.000 euroa. Seuraavassa on lueteltu käyttötalousosan muutokset.

- Konsernihallinnon organisaatiomuutoksesta johtuen hallintopalvelujen kuluja lisätty 26.000 euroa. Kohdennut konsernihallinnon yksiköiden välillä

tarkentuu vuoden aikana ja määrärahojen siirrot yksiköiden välillä toteutetaan tilanteen tarkennuttua.

- Työterveyshuollon kustannusarviota kasvatettu 120.000 euroa ja tuloarviota (Kela-korvaus) 60.000 euroa.
- Työllisyyspalvelun tilavuokrauksen muutokset:
 - o Pohjoisen Keski-Suomen työllisyysalueen vuokratulot lisätty, tilapalvelun ulkoiset tulot kasvoi 36.000 euroa
 - o työllisyyspalvelun sisäinen vuokra tarkistettu, työllisyyspalvelun kuluja ja tilapalvelun sisäisiä tuloja vähennetty 5.480 euroa
- Varhaiskasvatuksen tiloista Liisantaloon vuokrasopimuksen päättymisen vuoksi:
 - o varhaiskasvatuksen kuluja vähennetty 45.380 euroa
 - o tilapalvelun tuloja vähennetty 45.380 euroa
 - o tilapalvelun kuluja vähennetty 49.670 euroa
- Nuorisopalvelun tilojen siivous lisätty:
 - o Nuorisopalvelun kuluja lisätty 3.520 euroa
 - o Tilapalvelun kuluja ja tuloja lisätty 3.520 euroa
 - o Siivouspalvelun kuluja ja tuloja lisätty 3.520 euroa
- Vehniän päiväkodin/koulun lisätilojen järjestämiseksi perusopetuksen kuluja lisätty 25.000 euroa
- TE-uudistuksen myötä vähenevän tukityöllistämisen myötä liikuntapaikkojen hoidossa menetettävän työpanoksen korvaamiseksi vapaa-aikapalvelun kuluja lisätty 115.000 euroa
- Rekisterit kuntoon -hankkeen jatkamiseksi ympäristövalvonnan kuluja lisätty 40.000 euroa
- metsätilan myynnillä tavoiteltu 300.000 euron tulo poistettu maankäytön/elinkeinopalvelujen tuloista

Investointiosa

Investointiosan muutokset koskevat talousarviovuoden lisäksi investointisuunnitelmaa vuoden 2026 osalta. Investointiosan muutosten myötä vuoden 2025 investointien omahankintameno kasvoi 1,12 miljoonaa euroa. Seuraavassa on lueteltu investointiosan muutokset.

- Ruokapalvelukeskuksen investointivarausta kasvatettiin 2,0 miljoonasta eurosta 3,1 miljoonaan euroon. Lisäys kohdistuu vuodelle 2026 eikä muuttanut vuoden 2025 tunnuslukuja
- Kirkonkylän koulun pysäköintialueen 270.000 euron investointi siirrettiin vuodelle 2026
- Vesihuoltolaitoksen katoksen 100.000 euron investointi poistettiin
- Laajalahden massa-altaiden investointivarausta kasvatettiin 10.000 eurosta 500.000 euroon.
- Laukaan tekniset tukipalvelut oy:n sijoitus listättiin uutena investointina 1,0 miljoonaa euroa

Muutosten perusteella talousarvion tekstit, taulukot ja kuviot on soveltuvin osin päivitetty ajantasaisiksi. Tekstiosiin on tehty lisäksi muita vähäisiä muutoksia ja korjauksia, jotka eivät vaikuta talousarvion sitoviin eriin.

Lisäksi Laukaan Vuokrakodit Oy:n tavoitteista on poistettu tavoite: Uudistuotannon ja vanhoista kohteista luopumisen kautta yhtiö kasvattaa valtion korkotuesta vapaiden kohteiden osuutta asuntokannassa.

Talousarvion 2025 keskeisiä tunnuslukuja:

Tuloslaskelma:

Toimintakate: -59,1 milj. €
Verotulot: 48,1 milj. €
Valtionosuudet: 17,9 milj. €
Rahoituserät: -2,2 milj. €
Vuosikate: 4,6 milj. €
Poistot: 7,6 milj. €
Tilikauden tulos: -1,7 milj. €
Kertynyt yli-/alijäämä: -6,9 milj. €

Rahoituslaskelma:

Investointimenot: 9,4 milj. €
Lainakannan muutokset: 5,2 milj. €
Lainakanta: 117,3 milj. €
Lainakanta/as: 6.254 €/as

Esittelijä Kunnanjohtaja Linda Leinonen

Valmistelija talous- ja henkilöstöjohtaja Eero Raittila, puh. 040 663 7306

Liitteet

- 1 **Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2026 - 2027**
- 2 Äänestystiedot § 53, valt 9.12.2024