

## Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2026 - 2027

Kuntaympäristölautakunta 05.11.2024 § 62  
347/02.02.00.00/2024

Valmistelija

taloussuunnittelija Minna Kontturi, minna.kontturi@ilomantsi.fi

Ilomantsin kunnan vuoden 2024 alkuperäinen talousarvio on hyväksytty siten, että tilikausi on alijäämäinen 322 741 €. Osavuosikatsauksen yhteydessä tehtyjen talousarviomuutosten myötä tilikausi on muodostumassa hieman paremmaksi, ollen 209 298 € alijäämäinen. Verotulokertymä on kasvanut kuitenkin ennustettua paremmin, joka vaikuttaa tilikauden lopullisen tuloksen muodostumiseen.

Valtiovarainministeriö päivitti syyskuussa ennakkolliset valtionosuuksien laskentatiedot vuodelle 2025. Julkisten työvoimapalveluiden järjestämisvastuu työ- ja elinkeinotoimistoilta siirtyy kunnille 1.1.2025. TE-palveluista tulee vuoden 2025 alussa osa jokaisen kunnan lakisääteisiä tehtäviä ja sitä kautta osa jokaisen kunnan peruspalveluja. Uudistuksessa kunnille muodostuu uusi valtionosuustehtävä, jonka rahoitus on yleiskatteisessa valtionosuudessa. Työttömyyssetuusmenojen laajeneva rahoitusvastuu korvataan kunnille valtionosuuden yhteydessä maksettavana korvauksena. Edellisten lisäksi uusi kotoutumislaki astuu voimaan 1.1.2025, jonka rahoitus on yleiskatteista ja rahoitus kohdennetaan kuntiin vieraskielisten perusteella.

Kunta-alalle solmittu virka- ja työehtosopimus on voimassa ajalla 1.5.2022 – 30.4.2025. Viisivuotisen palkkaohjelman 2023-2027 korotuksista on sovittu työehtosopimuksittain. Yleiskorotuksista ei ole päätetty ja henkilöstökuluihin varataan 2 % korotus. Teknisen osaston henkilöstömäärä on laskenut osavuosikatsauksen mukaan kolmella (3) henkilöllä vuoden 2024 aikana, mikä näkyy henkilöstökulujen pienentymisenä.

Rakennusvalvonnassa otetaan käyttöön vuoden 2025 alusta sähköinen luvanhakujärjestelmä, Lupapiste. Lupapiste mahdollistaa rakentamislupien ja -ilmoitusten sähköisen vastaanoton, käsittelyn, päätöksenteon, sähköisen julkipanon, pysyväisarkistoinnin ja julkisen aineiston myynnin täyttäen uuden rakentamislain vaatimukset 1.1.2025 alkaen. Samalla otetaan käyttöön myös ympäristönsuojelulupaprosessin sähköinen palvelu. Lupapisteen Kauppa mahdollistaa myös sähköisesti arkistoidun ja julkiseksi luokitellun rakennuslupa-aineiston myyntipalvelun. Kunnalle tuloutuu osa myyntipalvelun kautta myytävien dokumenttien maksuista.

Kunnanhallitus päätti kokouksessaan 6.5.2024 § 76, ettei kunta hae palkkatukea vuoden 2025 alusta alkaen lukuun ottamatta pykälässä mainittuja poikkeuksia. Kuntaympäristölautakunta tekee talousarvioonsa määrärahavaruksen 1,5 henkilötyövuodelle kausityöhön viheralueiden, puistojen ja leikkikenttien ylläpitoon sekä tilanvuokrauspalveluihin kiinteistöjenhoitoon.

Talousarviossa on varattu määräraha kolmen leasing-auton hankintaan kiinteistönhoidon ja vesihuoltolaitoksen käyttöön. Leasing-autojen yhteensä laskettu vuosikustannus on noin 22 000 €. Latukoneen-leasingiin on tehty 33 000 €:n määrärahavaraus.

Uuden vedenkäsittelylaitoksen suunnittelu on menossa ja laitoksen rakentaminen käynnistyy vuoden 2025 puolella, ollen valmis kesällä 2026. Vesihuollon toimintavarmuuden ja kyberturvallisuuden parantamiseen on mahdollista halkea avustusta ELY-keskukselta. Uuden koulun suunnittelu aloitetaan vuonna 2025. Investoinnit on koottu yhteen ja ne esitellään kunnanhallituksen talousarvioesityksen yhteydessä.

Kunnanhallitus päätti käynnistää 7.10.2024 § 145 yhteistoimintaneuvottelut teknisen osaston ja sivistysosaston johtamisesta ja rakenteista sekä liikuntatoimen henkilöstön sijoittumisesta organisaatiossa. Neuvottelut käydään ajalla 14.10.- 25.11.2024.

Kuntaympäristölautakunnan painopisteiksi ja kehittämiskohteiksi vuodelle 2025 on kirjattu vesihuollon turvaaminen saneeraamalla ja uudisrakentamisella, kaavoituksen kehittäminen elinkeinoelämää ja asumista palvelevaksi sekä toimitilojen kunnostaminen ja uuden koulun suunnittelu. Talousarvio on laadittu esihenkilöiden kanssa käytyjen keskustelujen pohjalta.

Sote-kiinteistöjen yhtiöittäminen ja kuntakonsernin rakenteen tiivistäminen vaikuttaa kuntaympäristölautakunnan alaisiin toimintoihin ja määrärahoihin. Suunnitelmavuodesta 2026 lähtien sote-kiinteistöjen osalta muiden rakennusten vuokratuotot laskevat lähes 1,1 M€ ja toimintakulut pienenevät reilut 560 000 €. Asuntojen vuokrauspalveluiden osalta vuokratuotot laskevat 68 000 € ja niihin liittyvät kulut pienenevät noin 120 000 €.

Lautakunnan toimintatuotoiksi on arvioitu 4 062 081 €, ollen +0,8 % vuoden 2024 muutettuun talousarvioon nähden. Toimintakuluiksi on arvioitu 4 190 040 €, ollen -9,4 % vuoden 2024 muutettuun talousarvioon nähden. Toimintatuotot eivät kerry talousarvioraamin mukaisesti +2 %, mutta toimintakulut ovat raamissa määriteltyä tavoitetta pienemmät, mikä tasapainottaa tilannetta.

Kunnanhallituksen talousarvion yhteyteen liitetään koko kunnan tavoitteet, jotka sisältävät myös lautakunnille asetetut tavoitteet. Toimielinten suunnitelmavuosien 2026-2027 määrärahat varataan kunnanhallituksen talousarvion yhteydessä keskitetysti.

Kokonaisuutena lautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2025 on seuraava:

Toimintatuotot	+ 4 062 081 €
Toimintakulut	- 4 190 040 €
Toimintakate	- 103 959 €

Esittelijä tekninen johtaja Ahponen Jari

Päätösehdotus Kuntaympäristölautakunta päättää esittää liitteenä olevan talousarvion vuodeksi 2025 kunnanhallituksen ja edelleen kunnanvaltuuston hyväksyttäväksi.

Päätös Hyväksyttiin.