

Lieksan kaupungin talousarvion 2025 valmistelun aloittaminen

Kaupunginhallitus 09.09.2024 § 216
549/02.02.00.00/2024

Valmistelija

Kaupunginjohtaja

Lieksan kaupungin talousarvion 2025 valmistelu alkaa taloustilanteessa, jossa inflaatio on normalisoitumassa noin 1–2 %:n tasolle, korot näyttävät kääntyvän laskuun ja pitkän taantumajakson jälkeen loppuvuodesta odotetaan jo parempia yleisiä talousnäkyymiä. Tästä huolimatta ensi vuoden suunnittelussa on epävarmuuksia eritoten verotulojen kertymän osalta. Työllisyys ja yritysten veronmaksukyky on suoraan verrannollinen kaupungin verotulokertymään.

Verotuloennusteen (8/2024) mukaan Lieksan kaupungin verokertymä vuonna 2025 tulisi olemaan n. 24,1 miljoonaa euroa, veroprosenttien pysyessä vuoden 2024 tasolla.

Valtionosuuksiin tulee korotusta johtuen TE-palveluiden siirtymisestä kuntien vastuulle vuoden 2025 alusta. Ennakollisten valtionosuuslaskelmien mukaan Lieksalle olisi tulossa valtionosuuksia yhteensä 7,8 miljoonaa euroa (6,2 miljoonaa euroa v. 2024). Näistä 1,9 miljoonaa kohdistuu TE-palveluihin. Käytännössä nykyiset peruspalveluiden valtionosuudet ilman tasausta vähenevät 723 tuhannesta eurosta 476 tuhanteen euroon.

Kaupungin kulurakenteessa henkilöstökuluilla on merkittävä rooli. Henkilöstökulujen määrä on noin 16,4 miljoonaa euroa (50 %) toimintakuluista. Kuntasektorin työehtosopimukset ovat päättymässä keväällä 2025. Näistä ei talousarvion laadinnan aikaan ole todennäköisesti täyttä varmuutta, mutta 2–4 %:n korotuksiin on syytä valmistelussa varautua.

Kaupungin organisaatio on muuttumassa vuoden 2025 alusta lukien. TE-palvelut siirtyvät kuntien vastuulle, mutta Pohjois-Karjalassa yhteinen työllisyysalue hoitaa lakisääteiset palvelut Joensuun ollessa vastuukuntana niiden tuottamisessa. Lisäksi kuntatekniikkaliikelaitos päättyy vuoden 2024 lopussa ja toiminnot siirtyvät uuteen kaupunkiympäristön palvelualueeseen vuoden 2025 alusta lähtien.

Talousarvion valmistelun tueksi laaditaan ohje, jonka tavoitteena on toimia ohjenuorana toimielimille ja tilivelvollisille viranhaltijoille toiminnallisten tavoitteiden ja talousarviossa esitettävien tuloarvioiden ja menomäärärahojen esitysten tekemiseen. Laadintaohje sisältää suunnittelun kehykset, joiden pohjalta toimielimet tekevät esityksensä. Talousarviosta päättäessään valtuusto määrittelee, mitkä ovat valtuustoon nähden sitovat tavoitteet käyttötalouden, investointien, rahoituksen, tuloksen ja toiminnan osalta. Myös näihin otetaan kantaa talousarvion laadintaohjeessa.

Lieksan kaupunki lähtee valmistelemaan talousarviota vuodelle 2025 siten, että vuosikate on riittävällä tasolla, noin 5 miljoonaa euroa. Tämä on hyvä taso investointeja, poistoja ja tilikauden tulosta ajatellen. Kaupungin tavoitteena on laatia ylijäämäinen talousarvio vuodelle 2025.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja

Päätösehdotus	Kaupunginhallitus käy lähetekeskustelun vuoden 2025 talousarvion laadintaohjeen valmistelun tueksi.
Päätös	<p>Kaupunginhallitus kävi lähetekeskustelun vuoden 2025 talousarvion laadintaohjeen valmistelun tueksi.</p> <p>Merkittiin, että Hannele Pöykkölä saapui kokoukseen tämän pykälän käsittelyn aikana klo 16.11.</p> <p>Merkittiin, että tämän asian käsittelyn jälkeen puheenjohtaja keskeytti kokouksen tauon ajaksi klo 17.40-17.46, minkä jälkeen kaupunginhallitus kävi keskustelun valmistelussa olevista ja muista ajankohtaisista asioista. Hannele Pöykkölä poistui kokouksesta klo 17.41. Kokous päättyi klo 19.12.</p>
Lisätietoja	Kaupunginjohtaja Pirre Seppänen, 040 1044 001, sähköposti pirre.seppanen(at)lieksa.fi