

Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2025–2027

237/02.02.00.00.00/2024

Kaupunginhallitus 12.12.2024 § 361

Kuntalain (410/2015) 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). 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. Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot ja siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan.

Kiteen kaupunginhallitus hyväksyi 7.10.2024 § 272 talousarvion 2025 laadintaohjeen. Hyväksytyn talousarviokehityksen toimintakate oli -28,3 miljoonaa euroa. Kehyksen mukainen verotulojen määrä oli 18,3 miljoonaa euroa ja valtionosuuksien määrä oli 13,4 miljoonaa euroa. Kehyksen mukaisilla luvuilla tilikauden tulokseksi muodostui 0,3 milj. euroa.

Investointiohjelmaa on käsitelty kaupunginvaltuuston 22.10.2024 iltakoulussa. Lisäksi valtuustolle järjestään iltakoulu investointiohjelmaan liittyen 16.12.2024.

Kaupunginhallitus käsitteli talousarvionsa 25.11.2024 § 326, sivistys- ja vapaa-aikalautakunta 19.11.2024 § 98, ympäristölautakunta 20.11.2024 § 76, tekninen lautakunta 25.11.2024 § 105 ja tarkastuslautakunta 10.10.2024 § 64.

Vuoden 2025 talousarvioesitys

Talousarvioesityksessä ulkoisten ja sisäisten toimintatuottojen määrä on 11,9 miljoonaa euroa. Toimintakulujen määrä on -40,1 miljoonaa euroa ja toimintakate on -28,2 miljoonaa euroa. Talousarvion 2025 vuosikate on 4,0 miljoonaa euroa. Tilikauden tulos on 0,4 miljoonaa euroa.

Kiteen ulkoiset toimintatuotot kasvavat vuoden 2024 talousarvioon verrattuna 4,5 %. Suurin selittävä tekijä on kotouttamisen toimeentulokorvausten, kotikuntakorvausten ja muiden vuokratuottojen kasvu. Työllistettyjen tuet putoavat kuitenkin merkittävästi, kun työllisyyden hoito siirtyy kuntien toteutettavaksi.

Ulkoiset toimintakulut kasvavat 10,4 prosenttia vuoden 2024 talousarvioon verrattuna. Merkittävin kasvu kohdistuu palvelun ostoihin, joissa on

Joensuun kaupungille isäntäkuntana maksettava osuus työllisyysalueen hoidosta. Tuet ja avustukset kasvaa, sillä kunnat osallistuvat entistä enemmän työttömyysetuuksien rahoittamiseen. Toimintakate heikkenee vuoden 2024 muutettuun talousarvioon 12,0 prosenttia.

Kiteen taseen 31.12.2023 mukainen ylijäämä oli 29,8 miljoonaa euroa. Vuoden 2024 talousarviossa kuluvan vuoden ylijäämäksi arvioidaan 2,5 miljoonaa euroa.

Talousarvioesityksessä vuoden 2025 investointimenot ovat -13,4 miljoonaa euroa ja -tulot ovat 2,4 miljoonaa euroa. Investointien nettosumma on -11,0 miljoonaa euroa.

Rahoituslaskelman mukaisesti kaupunki on varautunut nostamaan pitkäaikaisista lainaa 1,0 miljoonaa euroa ja lyhentämään pitkäaikaisia lainoja 0,1 miljoonalla eurolla.

Kiteen kaupungin talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2025–2027 ovat liitteenä.

Valmistelija: talousjohtaja Kaisa Lappalainen, puh 040 105 2002,
kaisa.lappalainen@kitee.fi

Esittelijä: kaupunginjohtaja Pekka Hirvonen, puh. 040 105 1001,
pekka.hirvonen@kitee.fi

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että kaupunginvaltuusto hyväksyy talousarvion 2025 ja taloussuunnitelman 2025-2027.

Lisäksi kaupunginhallitus valtuuttaa talousjohtajan tekemään talousarvioon 2025 ja taloussuunnitelmaan 2025-2027 teknisluontoisia korjauksia.

Päätös

Käsittelyn alussa kaupunginjohtaja Pekka Hirvonen piti talousarvioehdotuksen yleisesittelyn.

Käsittelyn yhteydessä tehtiin v. 2025 talousarviokirjaan seuraavat huomiot ja muutokset:

Talousarvioehdotuksen investointiosaan Kiteen kirjaston suunnitteluun tehdään määrärahalisäys 15 000 euroa vuodelle 2025.

Talousarvioehdotuksen tuloslaskelmaosaan taloussuunnitelmavuodelle 2027 lisätään Puhoshallin investointiin liittyvät suunnitelman mukaiset poistot ja vuokratuotot.

Ympäristölautakunnan osalta talousarvioehdotuksesta poistetaan s. 80 viimeinen tekstikappale.

Sivistyslautakunnan osalta talousarvioehdotukseen lisätään s. 73, että kuntosalimaksut tarkastetaan vuoden 2025 alussa ja mahdolliset tarvittavat määrärahamuutokset esitetään osavuosiraportointi 1. yhteydessä. Asiasta on tehty myös valtuustoaloite.

Kaupunginjohtajan päätösehdotus:

Kaupunginhallitus hyväksyy muutokset ja täsmennykset vuoden 2025 talousarvioon ja vuosien 2025-2027 taloussuunnitelmaan ja esittää, että kaupunginvaltuusto päättää hyväksyä v. 2025 talousarvion ja vuosien 2025-2027 taloussuunnitelman.

Lisäksi kaupunginhallitus valtuuttaa talousjohtajan tekemään talousarvioon 2025 ja taloussuunnitelmaan 2025-2027 teknisluontoisia korjauksia.

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Merkintä: Kokouksessa pidettiin tauko klo 19:33-19:45.