

Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2025-2027

Kunnanhallitus 25.11.2024

245/02.02.00/2024

Valmistelija

Talous- ja hallintojohtaja Jarno Kilpinen, p. 040 4868 300

Vuoden 2025 talousarvion toimintamenot ovat 24 700 500 (sisäisine erineen 28 078 050) euroa ja toimintatulot 2 526 189 (sisäisine erineen 5 903 739) euroa. Toimintakatteeksi jää 22 174 311 euroa.

Talousarvio perustuu 9,9 tuloveroprosenttiin. Vuonna 2019 veroprosenttia nostettiin 21,0 prosentista 22,0 prosenttiin. Vuodelle 2023 kaikkien kuntien veroprosentteihin tehtiin 12,64 prosenttiyksikön leikkaus hyvinvointialueuudistuksen myötä ja Tyrnävän kunnan veroprosentti vuonna 2023 oli 9,36 prosenttia. Vuodelle 2024 veroprosenttia nostettiin 0,54 prosenttiyksiköllä 9,9 prosenttiin. Vuodelle 2025 tuloveroprosenttiin ei tehty muutosta. Nykyisellä tuloveroprosentin tasolla efektiivinen veroaste vuonna 2024 on noin 7,3.

Vuosikate on 1 375 689 euroa, alijäämä vuonna 2025 on -1 023 548 euroa.

Euromääräisesti suurimmat käyttötalousmenojen nettoperusteiset määrärahakasvut kohdistuvat tulosalueelle henkilöstö ja hyvinvointi johtuen TE24 -uudistuksen tuomista uusista velvoitteista. Tulosalueen nettomenojen kasvu on 424 085 euroa.

Talousarvio on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Muut suunnitelmavuodet hyväksytään ohjeellisina. Suurimpana haasteena käyttötaloudessa suunnitelmavuosina on kunnan toiminnan sopeuttaminen saataviin valtionosuuksiin sekä toimintamenojen kasvun hillitseminen vastaamaan käytettävissä olevaa rahoitusta.

Käyttötalousohjelmasssa valtuusto asettaa toiminnalle tavoitteet, joiden toteuttamiseksi määrärahat vahvistetaan tulosalueittain nettomääräisinä.

Investointiosa vahvistetaan viideksi vuodeksi, vuosille 2025-2029. Investointimenot ovat vuodelle 2025 yhteensä 2 800 000 euroa (ilman arvonnisäveroa) ja tulot 30 000 euroa.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Anttila Vesa

Päätösehdotus

Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että se hyväksyy talousarvion vuodelle 2025, taloussuunnitelman vuosille 2025-2027 sekä investointiohjelman vuosille 2025-2029.

Päätös