

---

**Kunnanhallitus**

---

**Aika** 26.11.2024 klo 14:00 -**Paikka** Kokoushuone Niitty ja etäyhteys (Harjamäenraitti 7, 71870 Harjamäki)**Käsiteltävät asiat**

<b>Asia</b>	<b>Otsikko</b>	<b>Sivu</b>
199	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
200	Pöytäkirjantarkastajien valinta	4
201	Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2026-2027	5

**Puheenjohtaja** Merja Rautiainen

---

**Osallistujat**

	<b>Nimi</b>	<b>Tehtävä</b>
<b>Läsnä</b>	Rautiainen Merja Lehikoinen Karita Hiltunen Päivi Huttunen Anna Konttinen Heikki Partanen Aki Rekola Jukka Ryynänen Keijo Santti Ulla Kanerva, Jonne	puheenjohtaja I varapuheenjohtaja II varapuheenjohtaja jäsen jäsen jäsen jäsen jäsen jäsen pöytäkirjanpitäjä
<b>Muu</b>	Daavitsainen Risto Holm Terhi Ylikärppä Kauko Airaksinen, Janne Ristikangas, Petteri Savolainen, Anni	valtuuston puheenjohtaja valtuuston I varapuheenjohtaja valtuuston II varapuheenjohtaja esittelijä/kunnanjohtaja talousjohtaja pöytäkirjanpitäjä

Kunnanhallitus

26.11.2024

**199****Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

Kunnanhallitus 26.11.2024

Siilinjärven kunnan hallintosääntö määrää niistä ehdoista, joiden vallitessa kunnan toimielimen kokous on laillinen ja päätösvaltainen:

Kokouskutsu ja esityslista on toimitettava toimielimen jäsenille ja muille läsnäoloon oikeutetuille vähintään viisi kalenteripäivää ennen kokousta (127 §).

Kokouksen esityslista on julkaistava kunnan verkkosivuilla ennen kokousta (128 §).

Lisäksi kuntalain (410/2015) 103 § määrää, että muu toimielin kuin valtuusto on päätösvaltainen, kun sen kokouksessa on enemmän kuin puolet jäsenistä läsnä.

Toimielimen puheenjohtaja suorittaa nimenhuudon kokouksessa läsnä olevista henkilöistä ja toteaa sen jälkeen, onko kokous laillisesti koolle kutsuttu ja päätösvaltainen (hallintosääntö 134 §).

Päätösehdotus

Todetaan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

Päätös

Kunnanhallitus

26.11.2024

**200**

**Pöytäkirjantarkastajien valinta**

Kunnanhallitus 26.11.2024

Siilinjärven kunnan hallintosäännön 146 § määrää toimielinten pöytäkirjojen tarkastamisesta. Pykälän mukaan pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla. Käytäntönä on valita kokouksen pöytäkirjalle kaksi tarkastajaa toimielimen läsnä olevista jäsenistä sen jälkeen, kun kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus on todettu.

Päätösehdotus

Valitaan kokouksen pöytäkirjalle kaksi tarkastajaa.

Päätös

Kunnanhallitus

26.11.2024

**201****Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2026-2027**Kunnanhallitus 26.11.2024  
403/02.02.00/2024

Valmistelija

talousjohtaja Petteri Ristikangas, 044 740 1103

Kunnanjohtajan ehdotus vuoden 2025 talousarvioksi ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelmaksi on liitteenä. Kunnanhallitukselle jaetaan myös talousarvion oheisaineistona investointeihin liittyvät lautakuntien hankekohtaiset esitykset, joiden tarkemmasta esittelystä vastaavat tarvittaessa palvelualuejohtajat hallituksen kokouksissa 25.-26.11.2024.

**Talousarvioesityksen keskeiset tunnusluvut**

	<b>TA2025</b>	TA2024	TP2023
Kunnallisvero-%	9,4	9,4	9,36
Kiinteistövero-% (asunto)	0,65	0,65	0,65
Verotulot*	61,3	58,7	59,0
Valtionosuudet*	10,6	11,5	11,1
Toimintamenot*	-78,8	-76,8	-78,4
Vuosikate*	8,3	8,2	8,1
Investoinnit, netto*	7,3	9,2	7,8
Poistot*	-7,6	-7,3	-8,6
Lainat euroa/asukas	3 100	3 105	3 132

\*milj. euroa

**Nostoja palvelualueiden talousarviosta**

Elinvoimapaalveluiden suurin muutos kohdistuu TE uudistuksen myötä uuden Kuopion työllisyysalueen käynnistymiseen. Sivistyspalveluissa palvelutuotantoa supistetaan kysynnän pienentyessä, lasten ja nuorten määrät vähenevät. Historiallisen suuret kouluhankkeet etenevät: Siilinlahden uusi koulu ja Ahmon koulukeskuksen ensimmäinen vaihe valmistuu loppuvuodesta 2025. Kuntatekniikassa merkittäviä uudisrakentamiskohteita on Harjamäen, Kirkonmäen ja Radantauksen alueella.

**Toimintamenot ja toimintakate**

Tuloslaskelman mukaiset toimintamenot vuodelle 2025 ovat noin -78,8 milj. euroa. Kasvu kuluvan vuoden talousarvioon on noin 2,5 %. Toimintakatteessa tämä kasvu näkyy 3,0 %:n heikkenemisenä.

**Verotulot ja valtionosuudet**

Kunnanhallitus

26.11.2024

Verotulojen kokonaismääräksi on talousarviossa arvioitu 61,3 milj. euroa eli kasvua 4,4 % kuluvan vuoden talousarvioon. Vuoden 2024 arvioituun toteumaan nähden verotulojen kokonaismäärä kasvaa 1,9 milj. euroa eli 3,1 %. Uutena verotulolajina kunta saa kaivosveroa, minkä tuotoksi on arvioitu n. 1,2 milj. euroa. Valtionosuuksia ennakoidaan saatavaksi noin 10,6 milj. euroa, vähennys -7,6 %. Vähennystä kertyy mm. verotulotasauksesta ja veromenetysten kompensatioiden pienentymisestä hallituksen tekemien päätösten myötä. Kunta maksaa tasauseriä soten siirtymisestä noin 4,8 milj. euroa.

### **Vuosikate, tilikauden tulos ja kumulatiivinen tulos**

Vuosikatetta muodostuu noin 8,3 milj. euroa ja tulosta tästä jää tilikaudelle noin 0,7 milj. euroa. Mikäli vuoden 2024 tulos muodostuu tehdyn vuosiennusteen mukaiseksi, ja tehty talousarvio toteutuu suunnitellusti, kumulatiivinen tulos vuoden 2025 lopussa on yhteensä noin 5,3 milj. euroa ylijäämäinen. Taloussuunnitelmavuosilla tilanne on tukala. Alijäämää kertyisi yht. noin -4,9 milj. euroa. Tällöin ylijäämät tulevat käytännössä kokonaan käytetyksi.

### **Investoinnit**

Kunnan taseeseen kirjattavat nettoinvestoinnit ovat yhteensä noin 7,3 milj. euroa (brutto 8,0 milj.) ja ne rahoitetaan tulorahoituksella. Summasta suurin osa on kunnallistekniikan rakentamisen kohteita, näihin käytetään 4,2 milj. euroa. Sivistyspalveluissa liikuntapaikkarakentamiseen ja kalustohankintoihin käytetään noin 1,6 milj. euroa. Toimitilojen korjauksiin on varattu 0,5 milj. ja maa-alueiden hankintaan sekä elinkeinoelämän kehittämiseen varaudutaan noin 0,9 milj. eurolla.

Toimitilojen leasingkohteiden rahoitusosuudet ovat vuonna 2025 noin 29,0 milj. euroa ja Sivistyspalveluiden kalustohankintojen leasing noin 0,750 milj. euroa.

### **Lainakanta**

Kunnan lainakannaksi muodostuu noin 65,9 milj. euroa eli noin 3 100 euroa asukasta kohden. Tarvittava lainanottovaltuus on 12,4 milj. euroa.

### **Talousarvioiden käsittelyt lautakunnissa**

Lautakunnat ovat käsitelleet talousarvioesityksensä. Sivistyslautakunta on tehnyt esityksen 25 000 euron liikuntapaikkamaksujen käyttöönoton poistamisesta. Esitys sisältyy tasapainottamisohjelman toimenpiteisiin. Teknisen lautakunnan tiejaosto on tehnyt esityksen 2024 investointiavustuksen takaisinperinnästä jäävän 16 197 euron siirtämisestä vuoden 2025 talousarvioon. Lisäksi Kuopion kaupunkiseudun joukkoliikennelautakunnan käsittelyssä on 21.11.2024

Kunnanhallitus

26.11.2024

kustannustenjakoselvitys, minkä vaikutukset Siilinjärven joukkoliikenteen kustannuksiin ensi vuodelle ovat yllättäen ennakkolaskelman mukaan 366 180 euroa. Kunnanhallitus ottaa kantaa lautakuntien esityksiin päätöksenteon yhteydessä.

*Päätöksen vaikutusten ennakoarviointi: Ennakoarviointia ei ole tarpeen tehdä, koska asia koskee toiminnan suunnittelua.*

Päätösehdotus

Kunnanhallitus hyväksyy ja esittää edelleen kunnanvaltuuston hyväksyttäväksi kunnanjohtajan ehdotuksen vuoden 2025 talousarvioksi ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelmaksi.

Edelleen kunnanhallitus hyväksyy kunnanhallituksen alaisten yksiköiden tulosaluejaon ja -sisällön talousarviokirjan mukaiseksi.

Talousspalveluilla on oikeus tehdä teknisluonteisia korjauksia valtuustolle menevään talousarviokirjan teksteihin kunnanhallituksen mahdollisten muutosesitysten lisäksi.

Päätös

Valmistelija

talousjohtaja Petteri Ristikangas, 044 740 1103

Kunnanhallitukselle esitellään tässä kokousasiassa niiden palvelualueiden talousarvioehdotukset, joita ei ehditty kuulla 25.11.2024 kokouksessa, minkä jälkeen tehdään päätös.

*Päätöksen vaikutusten ennakoarviointi:*

Päätösehdotus

Kunnanhallitus hyväksyy ja esittää edelleen kunnanvaltuuston hyväksyttäväksi kunnanjohtajan ehdotuksen vuoden 2025 talousarvioksi ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelmaksi.

Edelleen kunnanhallitus hyväksyy kunnanhallituksen alaisten yksiköiden tulosaluejaon ja -sisällön talousarviokirjan mukaiseksi.

Talousspalveluilla on oikeus tehdä teknisluonteisia korjauksia valtuustolle menevään talousarviokirjan teksteihin kunnanhallituksen mahdollisten muutosesitysten lisäksi.

Päätös

Liitteet

- 1 TALOUSARVIO 2025 KH
- 2 INVESTOINNIT\_perusteluineen\_2025-2027