

## Kokonaistalouden 2025-2027 suunnitteluohjeen mukaiset toimielinkohtaiset eurotavoitteet talousarvion 2025 valmistelulle

Kunnanhallitus 12.08.2024 § 156  
675/02.02.00/2024

Valmistelija: talousjohtaja Kari Auvinen

Kunnanvaltusto hyväksyi kokouksessaan 12.6.2024 § 43 kokonaistalouden suunnitteluohjeen, jolla tähdätään heikentyvän talustilanteen aiheuttaman lähivuosien alijäämäisyyskehityksen katkaisemiseen vuoteen 2027 mennessä. Vuoden 2025 talousarviovalmistelu on käynnistetty suunnitteluohjeeseen pohjautuvien toimielinkohtaisten eurotavoitteiden mukaisesti.

Kokonaistalouden sopeutus on jo käynnissä keväällä 2024 hyväksytyyn sopeutusohjelman ensimmäisillä, vuoden 2024 talousarvioon kohdistuvilla määrärahamuutoksilla. Toimielinkohtaiset TA2025 -eurotavoitteet on rakennettu siten, että ne sisältävät tämän lisäksi lisää jo hyväksytyyn sopeutusohjelman arvioitua säästövaikutusta vuodelle 2025, vakanssien täytön lykkäämisiä, vuodelle 2025 arvioituja välttämättömiä lisäresursointia ja suunnitteluohjepäätöksen mukaisesti lisää käyttötalouden sopeutusta 2 milj. € verran.

Suunnitteluohjeen mukainen TA2025 käyttötalouden toimintakate on yhteensä -74,1 milj. €, mikä on noin 0,9 % enemmän kuin muutettu talousarvio 2024. Toimielimittaiset TA2025 -eurotavoitteet toimintakatteiksi ovat:

- kunnanhallitus, toimintakate -13,15 milj. €
- yhteisölautakunta, toimintakate -2,9 milj. €
- kasvatus- ja opetuslautakunta, toimintakate -45,8 milj. €
- yhdyskuntalautakunta, toimintakate -12,25 milj. €

Lisäksi kokonaistalouden suunnitteluohjeella on ohjattu vuosien 2025-2027 investointiohjelman valmistelua. Vuoden 2025 nettoinvestoinnit ovat suunnitteluohjeen mukaan 22,61 milj. €. Investointien määrä alenee seuraavina vuosina, sillä vuodelle 2026 nettoinvestoinneiksi on arvioitu 12,92 milj. € ja vuodelle 2027 10,94 milj. €.

Talousprosessi jalkauttaa kokonaistalouden suunnitteluohjeen ja vuoden 2025 talousarvion toimielinkohtaiset eurotavoitteet talousarviovalmistelusta vastaaville viranhaltijoille esihenkilötilaisuuksissa. Myös lautakuntien puheenjohtajistolle ja valtuustoryhmien puheenjohtajille pidetään asiasta infotilaisuus 19.8.2024. Lisäksi talousjohtaja käy kaikkien talousarviota valmistelevien toimielinten kokouksissa elokuussa. Lautakuntien esitykset käsitellään lautakuntien syyskuun kokouksissa.

Lisäksi talousprosessi ohjeistaa talousarvioesitysten tekstikirjausten ja tavoiteasetantaan erikseen tehtävälueille annettavalla kirjallisella ohjeistuksella.

Toimivalta: Lempäälän kunnan hallintosääntö 9 luku 1 §

Lisätietoja: talousjohtaja Kari Auvinen, 050 68148

Esittelijä

Kunnanjohtaja

Päätösehdotus

Kunnanhallitus hyväksyy kokonaistalouden 2025-2027 suunnitteluohjeeseen perustuvat vuoden 2025 talousarvion toimitelimitäiset eurotavoitteet ja oikeuttaa talousprosessin jalkauttamaan TA2025-valmistelumateriaalin palvelualueille.

Päätös

Kunnanhallitus hyväksyi kokonaistalouden 2025-2027 suunnitteluohjeeseen perustuvat vuoden 2025 talousarvion toimitelimitäiset eurotavoitteet ja oikeutti talousprosessin jalkauttamaan TA2025-valmistelumateriaalin palvelualueille.

Merkittiin pöytäkirjaan, että talousjohtaja Kari Auvinen saapui kokoukseen ennen tämän pykälän käsittelyä klo 16.47 ja poistui kokouksesta tämän pykälän päätöksenteon jälkeen klo 17.04.