

Taloustyöryhmä

Aika 26.08.2024 klo 17:00 - 18:44

Paikka Kaupunginhallituksen kokoushuone, Ylistaronkatu 36 tai etäyhteys Teams-ohjelmistolla

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 19	Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
§ 20	Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen ja pöytäkirjantarkastajien valinta	4
§ 21	Vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelman valmistelu	6

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Ahokas Pekka	Puheenjohtaja	
	Koenkytö Jyrki	Jäsen	
	Laaksonen Ari	Jäsen	
	Peltonen Sini	Jäsen	teams
	Suominen Olavi	Jäsen	
	Lundgren Esko	Varajäsen	
	Ek-Marjamäki Teija	Kaupunginhallituksen puheenjohtaja	teams
	Rantala Jari	Kaupunginjohtaja / esittelijä	
	Mäkelä Katja	Pöytäkirjanpitäjä	
	Korte Antti	Tekninen johtaja	
	Laaksonen Paavo	Kehittämiskoordinaattori	
	Pärkö Manne	Sivistysjohtaja	
	Virta Kimmo	Vesiliikelaitoksen johtaja	
Poissa	Koivisto Maarit		

Allekirjoitukset (sähköiset allekirjoitukset löytyvät pöytäkirjan lopusta)

puheenjohtaja

pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

19 - 21

Pöytäkirjan tarkastus

Loimaalla pvm

pöytäkirjantarkastaja

pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Loimaan kaupungin 30.08.2024

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Taltr 26.08.2024 § 19

Valmistelija

Talousjohtaja Mäkelä Katja

Loimaan kaupungin hallintosäännön 130 §:n mukaan toimitella päätää itse kokousten ajasta ja paikasta. Kokous pidetään myös, milloin puheenjohtaja katsoo kokouksen tarpeelliseksi tai enemmistö toimitelimen jäsenistä tekee puheenjohtajalle esityksen sen pitämisestä ilmoittamansa asian käsittelyä varten. Hallintosäännön 130 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka ja käsiteltävät asiat. Esityslista, joka sisältää selostuksen käsiteltävistä asioista ja ehdotuksen toimitelimen päätöksiksi, lähetetään kokouskutsun yhteydessä, jolleivät erityiset syyt ole esteenä. Jos esityslistalla, liitteissä tai oheismateriaalissa on salassa pidettäviä tietoja, asiakirjaan tehdään merkintä salassapidosta. Kokouskutsu lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus toimitelimen päätämällä tavalla.

Kokouskutsu on toimitettu vähintään viisi (5) päivää ennen kokousta ja samassa yhteydessä esityslista on julkaistu luottamushenkilöiden sähköisessä kokouspalvelussa.

Hallintosäännön 127 §:n mukaan toimitella voi käsitellä asian varsinaisessa kokouksessaan, jossa kokouksen osallistuja ovat läsnä kokouspaikalla. Vaihtoehtoisesti kokous voidaan pitää sähköisessä toimintaympäristössä, johon osallistutaan sähköisen yhteyden avulla (sähköinen kokous). Toimitella voi myös tehdä päätöksiä suljetussa sähköisessä päätöksentekomenettelyssä ennen kokousta (sähköinen päätöksentekomenettely).

Kuntalain 103 §:n mukaan muu toimitella kuin valtuusto on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Jari RantalaKaupunginjohtaja Rantala Jari

Päätösehdotus

Puheenjohtaja toteaa kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.

Päätös

Puheenjohtaja totesi kokouksen laillisesti kokoon kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen ja pöytäkirjantarkastajien valinta

Taltr 26.08.2024 § 20

Valmistelija Talousjohtaja Mäkelä Katja

Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen

Loimaan kaupungin hallintosäännön 131 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Kokouskutsussa on mainittava, mitä toimielimen päätöksentekotapa noudatetaan kunkin asian kohdalla. Jos asia käsitellään sähköisessä päätöksentekomenettelyssä, tulee kutsussa ilmaista, mihin mennessä asia on käsiteltävä sähköisesti. Esityslista, joka sisältää selostuksen käsiteltävistä asioista ja ehdotukset toimielimen päätöksiksi, lähetetään kokouskutsun yhteydessä, jolleivät erityiset syyt ole esteenä. Jos esityslistalla, liitteissä tai oheismateriaalissa on salassa pidettäviä tietoja, asiakirjaan tehdään merkintä salassapidosta. Kokouskutsu lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus, toimielimen päättämällä tavalla. Hallintosäännön 132 §:n mukaan kokouskutsu, esityslista, liitteet ja oheismateriaali lähetetään pääsääntöisesti sähköisesti. Tällöin kaupunginhallitus tai sen nimeämä viranhaltija vastaa siitä, että tähän tarvittavat tekniset laitteet, järjestelmät ja tietoliikenneyhteydet ovat käytettävissä. Esityslista sisältää ehdotuksen kokouksen työjärjestykseksi.

Pöytäkirjantarkastajien valinta

Loimaan kaupungin hallintosäännön 151 §:n mukaan pöytäkirjan pitämisestä ja sisällöstä vastaa toimielimen puheenjohtaja. Jos puheenjohtaja ja pöytäkirjanpitäjä ovat eri mieltä kokouksen kulusta, pöytäkirja laaditaan puheenjohtajan näkemyksen mukaan. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirja tarkastetaan toimielimen päättämällä tavalla. Pöytäkirja voidaan allekirjoittaa ja tarkastaa sähköisesti. Sähköisessä päätöksentekomenettelyssä tehtyjä päätöksiä koskeva pöytäkirja tai sen osa voidaan tarkastaa erikseen ennen kokousta. Pöytäkirjaan liitetään päätöksiä koskevat oikaisuvaatimusohjeet ja valitusosoitukset sekä muutoksenhakukiellot. Toimielimen pöytäkirjan sisältöä koskevia määräyksiä noudatetaan soveltuvin osin viranhaltijan ja luottamushenkilön tekemissä päätöksissä. Hallitus antaa tarvittaessa tarkempia ohjeita pöytäkirjan laatimisesta.

Vakiintuneen käytännön mukaan toimielin valitsee kokouksessaan kaksi pöytäkirjan tarkastajaa, jotka toimivat tarvittaessa myös äänten laskijoina.

Esittelijä Kaupunginjohtaja Rantala Jari

Päätösehdotus Taloustyöryhmä päättää

1. hyväksyä laaditun esityslistan mukaisen työjärjestyksen, ja
2. valita pöytäkirjantarkastajiksi Ari Laaksonen ja Olavi Suominen.

Loimaan kaupunki

Pöytäkirja

4/2024

5

Taloustyöryhmä

§ 20

26.08.2024

Päätös

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Ari Laaksonen ja Olavi Suominen.

Taloustyöryhmä	§ 14	02.05.2024
Kaupunginhallitus	§ 153	03.06.2024
Kaupunginhallitus	§ 167	17.06.2024
Taloustyöryhmä	§ 21	26.08.2024

Vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelman valmistelu

Taltr 02.05.2024 § 14

Valmistelija Kaupunginjohtaja Rantala Jari, talousjohtaja Mäkelä Katja

Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio. Sen hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kaupungin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Kunnan toiminnassa ja taloudessa on noudatettava talousarviota. Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto (Kuntalaki 110§).

Kunnanhallitus vastaa mm. taloudenhoidosta ja valtuuston päätösten valmistelusta, joten sillä on myös päävastuu talousarvion valmistelusta (Kuntalaki 39§).

Kaupunginhallitus hyväksyy vuosittain suunnittelukehykset ja talousarvion laadintaohjeet. Toimielimet laativat talousarvioehdotuksensa kaupungin hallituksen ohjeiden pohjalta (hallintosääntö 58§).

Kuntastrategia on valtuuston keskeinen toiminnan ja talouden pitkäjänteisen ohjauksen väline. Kuntastrategiassa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Kuntastrategiassa tulee ottaa huomioon:

- 1) kunnan asukkaiden hyvinvoinnin edistämien;
- 2) palveluiden järjestäminen ja tuottaminen;
- 3) kunnan tehtäviä koskevissa laeissa säädetyt palvelutavoitteet;
- 4) omistajapolitiikka;
- 5) henkilöstöpolitiikka
- 6) kunnan asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuudet;
- 7) elinympäristön ja alueen elinvoiman kehittäminen.

Liitteenä Turun työllisyysalueen talousarviovalmistelun aikataulu.

Esittelijä Kaupunginjohtaja Rantala Jari

Päätösehdotus Taloustyöryhmä käy vuoden 2025 talousarviota ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelmaa koskevan keskustelun ja antaa ohjeita jatkovalmisteluun.

Päätös Taloustyöryhmä merkitsi talousarviovalmistelutilanteen tiedokseen ja alustavaa kehystä tarkastellaan 12.6.2024 klo 17 seuraavassa taloustyöryhmän kokouksessa.

Taloustyöryhmä	§ 14	02.05.2024
Kaupunginhallitus	§ 153	03.06.2024
Kaupunginhallitus	§ 167	17.06.2024
Taloustyöryhmä	§ 21	26.08.2024

Valmistelija

Kaupunginjohtaja Rantala Jari, talousjohtaja Mäkelä Katja
Vuoden 2025 talousarvion lähtötilannetta esiteltiin 2.5.2024
taloustyöryhmässä.

Palvelualajohtajat esittelevät vuosien 2025-2027 toimintaympäristön
muutokset 3.6.2024 palaverissa kaupunginjohtajalle ja talousjohtajalle.

Valtuuston kokouksessa 10.6.2024 on tarkoitus käydä vuoden 2025
talousarvion ja suunnitelmavuosien 2026-2027 valmistelua ohjaavaa
lähetekeskustelua.

Vuoden 2025 alustava kehys sekä toimielimille annettavat valmisteluohjeet
on tarkoitus käsitellä 17.6.2024 kaupunginhallituksessa.

Oheismateriaali:

-Talousarvion alustava valmistelu aikataulu.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Rantala Jari

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus toteaa vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026-2027
alustavan valmistelu aikataulun tiedoksi.

Valmistelutilanne ja aikataulu saatetaan tiedoksi valtuustolle.

Päätös

Hyväksyttiin.

Kaupunginhallitus 17.06.2024 § 167

Valmistelija

Kaupunginjohtaja Rantala Jari, talousjohtaja Mäkelä Katja

Esittelijä

Kehittämisjohtaja Laaksonen Paavo

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus hyväksyy vuoden 2025 talousarvion alustavan kehyksen
sekä toimielimille annettavat valmisteluohjeet. Suunnitelmavuosien 2026-
2027 osalta valmistelua jatketaan.

Päätös

Hyväksyttiin.

Pöytäkirjamerkintä

Kaupunginvaltuuston 2. varapuheenjohtaja Timo Lahtinen saapui
kokoukseen klo 18:13 alkaen.

Kaupunginvaltuuston 1. varapuheenjohtaja Olavi Ala-Nissilä poistui
kokouksesta klo 18:40.

Taltr 26.08.2024 § 21

Taloustyöryhmä	§ 14	02.05.2024
Kaupunginhallitus	§ 153	03.06.2024
Kaupunginhallitus	§ 167	17.06.2024
Taloustyöryhmä	§ 21	26.08.2024

252/02.02.00/2024

Valmistelija Talousjohtaja Mäkelä Katja

Talousarvion 2025 aikataulun mukaisesti syyskuussa palvelualat valmistelevat talousarvion ja investointiohjelman.

Palvelualojen esitykset ja valmistelutilanne tuodaan tiedoksi 7.10.2024 kaupunginhallitukselle.

Taloustyöryhmälle tuodaan tiedoksi taloussuunnitelmavuodet 2026-2027 sekä muuttuneet valtionosuustulot, verotulot ja te-palvelujen kulut.

Talousarvio vuodelle 2025

8.8.2024 päivitetty valtionosuustulot	- 200 000 €
15.8.2024 päivitetty verotuloennuste	+ 200 000 €

Elinvoimayksikön tulo- ja menopäivitys

Toimintatuotot	- 221 000 €
Toimintakulut	+600 000 €

Vuoden 2025 talousarvio kehys näyttää alijäämää 739 t euroa. Korjattu kehys liitteenä. FCG järjesti webinaarin kuntien sopeutustarpeista, jossa Loimaan v. 2023 tilinpäätöslukuja käytettiin esimerkkinä. Liitteenä esitysmateriaali.

Palvelualajohtajat ja vesiliikelaitoksen johtaja on kutsuttu paikalle esittelemään vastuualueensa talousarvion valmistelutilannetta.

Esittelijä Kaupunginjohtaja Rantala Jari

Päätösehdotus Taloustyöryhmä merkitsee nykyisen talousarviovalmistelun tiedokseen ja antaa lisäohjeistusta jatkovalmisteluille.

Päätös Taloustyöryhmä ohjeisti kaupunginhallitusta tarkastamaan kehystä seuraavassa kokouksessaan. Alkuperäisessä kehyksessä tavoiteltiin nollatulosta. 16.8.2024 korjattu kehys on 739 000 euroa alijäämäinen. Sivistyspalvelualan raami on vaarassa jo nyt ylittyä ja elinvoiman palvelualan tulopuolta tulisi tarkistaa. Verotulot ja valtionosuudet tarkistetaan syyskuun lopulla, kun valtion jts ohjelma on julkaistu. Seuraava taloustyöryhmän kokous 3.10.2024 klo 17.

Liitteet

- Liite 1 Kuntatalouden kipeät sopeutustarpeet – mistä säästää_Webinaari 20240809.8.2024 (1)
- Liite 2 Valtionosuudet 2025 - tärkeimmät muutokset
- Liite 3 Veroennuste 15.8.2024
- Liite 4 Alustava kehys ta 2025 korjattu 16.8.2024
- Liite 5 Talousarvio 2025 laadintaohjeet ja alustava kehys

Taloustyöryhmä	§ 14	02.05.2024
Kaupunginhallitus	§ 153	03.06.2024
Kaupunginhallitus	§ 167	17.06.2024
Taloustyöryhmä	§ 21	26.08.2024

Liite 6 Talousarvioaikataulu

Liite 7 Liite 7 talousarviovalmistelun eteneminen

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 19, § 20, § 21**Muutoksenhakukielto**

Muutoksenhakukielto Oikaisuvaatimusta, kunnallisvalitusta, hallintovalitusta tai hankintaoikaisua ei saa tehdä päätöksistä, jotka koskevat

- yksinomaan valmistelua, työnjohdollista ohjausta tai täytäntöönpanoa (KuntaL 136 §),
- virka- tai työehtosopimuksen tulkintaa tai soveltamista (KvesL 26 §),
- kaupunginhallituksen etuosto-oikeuden käyttämättä jättämistä (EtuostoL 22 §),
- valtuuston päätöstä toimittaa kunnallinen kansanäänestys (KuntaL 24 §) tai tehtyä hankintaoikaisua, missä alkuperäinen hankintapäätös ei muuttunut.