

Taloustyöryhmä

Aika 03.10.2024 klo 17:00 - 19:11

Paikka Kaupunginhallituksen kokoushuone, Ylistaronkatu 36 tai etäyhteys Teams-ohjelmistolla

Käsitellyt asiat

| § | Otsikko | Sivu |
|------|---|------|
| § 22 | Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus | 3 |
| § 23 | Kokouksen työjärjestyksen hyväksyminen ja pöytäkirjantarkastajien valinta | 4 |
| § 24 | Vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelman valmistelu | 6 |

Osallistujat

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

Allekirjoitukset (sähköiset allekirjoitukset löytyvät pöytäkirjan lopusta)

puheenjohtaja

pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat

22 - 24

Pöytäkirjan tarkastus

Loimaalla pvm

pöytäkirjantarkastaja

pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Loimaan kaupungin

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Taltr 03.10.2024 § 22

Valmistelija

Hallintopäällikkö Rinta-Jouppi Juha

Loimaan kaupungin hallintosäännön 130 §:n mukaan toimitellaan päätetään itse kokousten ajasta ja paikasta. Kokous pidetään myös, milloin puheenjohtaja katsoo kokouksen tarpeelliseksi tai enemmistö toimitellimen 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 toimitellimen 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 toimitellimen päättämällä 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 osallistujat 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 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 03.10.2024 § 23

Valmistelija

Hallintopäällikkö Rinta-Jouppi Juha

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 Sini Peltonen ja Jyrki Koenkytö.

Loimaan kaupunki

Pöytäkirja

5/2024

5

Taloustyöryhmä

§ 23

03.10.2024

Päätös

Pöytäkirjantarkistajiksi valittiin Timo Lahtinen ja Jyrki Koenkytö.

| | | |
|-------------------|-------|------------|
| Taloustyöryhmä | § 14 | 02.05.2024 |
| Kaupunginhallitus | § 153 | 03.06.2024 |
| Kaupunginhallitus | § 167 | 17.06.2024 |
| Taloustyöryhmä | § 21 | 26.08.2024 |
| Taloustyöryhmä | § 24 | 03.10.2024 |

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 |
| Taloustyöryhmä | § 24 | 03.10.2024 |

Kaupunginhallitus 03.06.2024 § 153

| | |
|---------------|--|
| Valmistelija | <p>Kaupunginjohtaja Rantala Jari, talousjohtaja Mäkelä Katja Vuoden 2025 talousarvion lähtötilannetta esiteltiin 2.5.2024 taloustyöryhmässä.</p> <p>Palvelualajohtajat esittelevät vuosien 2025-2027 toimintaympäristön muutokset 3.6.2024 palaverissa kaupunginjohtajalle ja talousjohtajalle.</p> <p>Valtuuston kokouksessa 10.6.2024 on tarkoitus käydä vuoden 2025 talousarvion ja suunnitelmavuosien 2026-2027 valmistelua ohjaavaa lähetekeskustelua.</p> <p>Vuoden 2025 alustava kehys sekä toimielimille annettavat valmisteluohjeet on tarkoitus käsitellä 17.6.2024 kaupunginhallituksessa.</p> <p>Oheismateriaali: -Talousarvion alustava valmistelu aikataulu.</p> |
| Esittelijä | Kaupunginjohtaja Rantala Jari |
| Päätösehdotus | <p>Kaupunginhallitus toteaa vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026-2027 alustavan valmistelu aikataulun tiedoksi.</p> <p>Valmistelutilanne ja aikataulu saatetaan tiedoksi valtuustolle.</p> |
| 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 kehysten sekä toimielimille annettavat valmisteluohjeet. Suunnitelmavuosien 2026-2027 osalta valmistelua jatketaan. |
| Päätös | Hyväksyttiin. |
| Pöytäkirjamerkintä | <p>Kaupunginvaltuuston 2. varapuheenjohtaja Timo Lahtinen saapui kokoukseen klo 18:13 alkaen.</p> <p>Kaupunginvaltuuston 1. varapuheenjohtaja Olavi Ala-Nissilä poistui kokouksesta klo 18:40.</p> |

| | | |
|-------------------|-------|------------|
| Taloustyöryhmä | § 14 | 02.05.2024 |
| Kaupunginhallitus | § 153 | 03.06.2024 |
| Kaupunginhallitus | § 167 | 17.06.2024 |
| Taloustyöryhmä | § 21 | 26.08.2024 |
| Taloustyöryhmä | § 24 | 03.10.2024 |

Taltr 26.08.2024 § 21

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 vastualueensa 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.

Taltr 03.10.2024 § 24
252/02.02.00/2024

| | | |
|-------------------|-------|------------|
| Taloustyöryhmä | § 14 | 02.05.2024 |
| Kaupunginhallitus | § 153 | 03.06.2024 |
| Kaupunginhallitus | § 167 | 17.06.2024 |
| Taloustyöryhmä | § 21 | 26.08.2024 |
| Taloustyöryhmä | § 24 | 03.10.2024 |

Valmistelija Talousjohtaja Mäkelä Katja

Johtoryhmä on kokoontunut 17.9.2024 suunnittelemaan vuoden 2025-2027 talouden tasapainon saavuttamista. Palvelualajohtajat ja talousjohtajat esittelevät suunnitelmat valtuustoseminaarissa 30.9.2024.

Päivitetty verotuloennuste 24.9.2024 - 200 000 €

Päivitetty valtionosuusennuste 23.9.2024 +250 000 €

Kehyksen alijäämä - 689 000 €

Esittelijä Kaupunginjohtaja Rantala Jari

Päätösehdotus Taloustyöryhmä merkitsee nykyisen talousarviovalmistelun tiedokseen ja antaa lisäohjeistusta jatkovalmisteluille.

Päätös Taloustyöryhmä ohjeistaa kaupunginhallitusta;

1. Kiinteistöjen alaskirjauksien osuus selvitettävä
2. Investointivara 4,5 - 5 milj. euroa vuodessa
3. Suunnitelmavuosi 2026 lisätään teksti Varhalle vuokratut kiinteistöt; vuokratuotto 2,14 milj. € / vuosi sekä suunnitelmavuosi 2027 Varhalle vuokratut kiinteistöt ovat siirretty perustettavaan yhtiöön.

Liitteet

- Liite 1 Alustava kehys ta 2025 korjattu 2.10.2024
- Liite 2 Loimaan talouden tilannekuva ja investointikyky_Loppuraportti 19.4.2024 (6)
- Liite 3 Kuntatalouden kipeät sopeutustarpeet – mistä säästää_Webinaari 20240809.8.2024
- Liite 4 TA 2025 Kehys korjattu 25.9.2024
- Liite 5 Veroennuste 24.9.2024
- Liite 6 Kuntatalouden kipeät sopeutustarpeet – mistä säästää_Webinaari 20240809.8.2024 (1)
- Liite 7 Valtionosuudet 2025 - tärkeimmät muutokset
- Liite 8 Veroennuste 15.8.2024
- Liite 9 Alustava kehys ta 2025 korjattu 16.8.2024
- Liite 10 Talousarvio 2025 laadintaohjeet ja alustava kehys
- Liite 11 Talousarvioaikataulu
- Liite 12 Liite 7 talousarviovalmistelun eteneminen

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 22, § 23, § 24**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.