

Talousarvio vuodelle 2025 ja talousarviosuunnitelma vuosille 2026-2027

Yhtymähallitus 29.10.2024 § 97

Vuoden 2025 talousarvio (ulkoinen) on valmistelun tässä vaiheessa alijäämäinen 204 750 €. Toimintakulut ovat 20 903 050 € ja toimintatuotot 22 089 900 €. Kuntayhtymän toimintatuotot muodostuvat pääasiallisesti valtionosuuksista. Suunnitelmavuosia ei tässä vaiheessa ole vielä valmisteltu.

Vuodelle 2025 esitetyt investoinnit ovat yhteensä 1 385 000 €, muodostuen kiinteistöpäällikön esittämistä rakennusinvestoinneista 950 000 € ja rehtorikunnan esittämistä irtaimistoinvestoinneista 435 000 €. Yhtymähallituksen vuosittain hyväksymän periaatepäätöksen mukaisesti investointien määrä ei saa ylittää poistojen määrää - talousarvion 2025 poistojen määrä on 1 432 200 €.

Valtuustotasolla talousarvion sitovuus on kuntayhtymätaso ja opetuksen tulosalueet.

Alustava talousarvio on raporttimuodossa esityslistan liitteenä. Tulosalueet, yhtymähallinto ja opetus, tekevät talousarvion lopulliseen käsittelyyn mennessä käyttötalousmenojen tarkistuksia siten, että talousarvio pysyy tasapainossa. Talousarviossa on käytetty valtionosuuksien arvioinnissa kuluvan vuoden valtionosuusmäärää vähennettynä 5,0 %:lla.

Opetus- ja kulttuuriministeriö tekee ilmoituksensa mukaan varainhoitovuoden 2025 rahoitusta koskevan suoritepäätöksen joulukuussa.

Päätösehdotus

Yhtymähallitus merkitsee talousarviovalmistelun tämän hetkisen tilanteen tiedoksi. Yhtymähallituksen tulee käsitellä ja hyväksyä taloussuunnitelman toiminnalliset tavoitteet, käyttötalous, investoinnit ja taloussuunnitelman rahoitusosa. Talousarvio ja taloussuunnitelma hyväksytään lopullisesti marraskuun kokouksessa. Investoinnit eivät saa ylittää poistojen määrää ja talousarvion 2025 tulee olla nollatulos tai ylijäämäinen.

Päätös

Yhtymähallitus hyväksyi päätösehdotuksen.

Yhtymähallitus 26.11.2024 § 112

Vuoden 2025 talousarvio on ylijäämäinen 16 350 €. Toimintakulut ovat 20 851 950 € ja toimintatuotot 22 219 900 €. Muutoksia lokakuun yhtymähallituksen jälkeen tehtiin sekä tuotto että kulupuolella. Toimintatuottoihin kirjattiin metsänmyyntiä +80 000 € ja tuet ja avustukset +50 000 € lisäystä. Toimintakuluista vähennettiin henkilöstökuluja -127 700 €, palvelujen ostoihin lisäystä 4900 € ja lämmityskuluja lisättiin 81 500 €.

Rahoitustuottoihin lisättiin korkotuottoja +40 000 €.

Vuodelle 2025 esitetyt investoinnit ovat yhteensä 1 385 000 €, muodostuen kiinteistöpäällikön esittämistä rakennusinvestoinneista 950 000 € ja rehtoreiden esittämistä irtaimistoinvestoinneista 435 000 €.

Lokakuun yhtymähallituksen kokouksen jälkeen investointeihin ei tehty muutoksia. Investointien määrä ei saa ylittää poistojen määrää - talousarvion 2024 poistojen määrä on 1 432 200 €. Jos Hämeentien uutta koulurakennusta

aletaan rakentaa vuonna 2025, yhtymähallitus esittää yhtymävaltuustolle osavuosisuunnitelmassa muutosta investointiohjelmaan. Tällöin myös investointeja rajoittava poistosääntö on tältä osin tarkastelun kohteena.

Talousarviokirja on pykälän liitteenä.

Päätösehdotus

Yhtymähallitus esittää talousarvion 2025 ja taloussuunnitelmavuodet 2026-2027 edelleen yhtymävaltuuston hyväksyttäväksi. Investoinnit vuosille 2026-2027 esitetään hyväksyttäväksi vain suuntaa antavina. Yhtymähallitus hyväksyy talousarvion ja taloussuunnitelman toiminnalliset tavoitteet, käyttötalouden, investoinnit ja rahoitusosan esitetyssä muodossaan. Yhtymähallitus edellyttää, että vuoden 2025 talousarvio säilyy nollatuloksena tai ylijäämäisenä talousarviovuoden aikana tehtävissä osavuosisuunnitelmissa. Investoinnit eivät saa ylittää poistojen määrää.

Päätös

Yhtymähallitus hyväksyi päätösehdotuksen.

Yhtymävaltuusto 10.12.2024 § 17
299/02.02.00/2024

Päätösehdotus

Yhtymähallitus esittää talousarvion 2025 ja taloussuunnitelmavuodet 2026-2027 edelleen yhtymävaltuuston hyväksyttäväksi. Investoinnit vuosille 2026-2027 esitetään hyväksyttäväksi vain suuntaa antavina.

Päätös

Yhtymävaltuusto hyväksyi päätösehdotuksen.