

## Vuosien 2024 - 2026 talous- ja toimintasuunnitelman lähetekeskustelu

Kunnanhallitus 04.09.2023 § 169

Valmistelija

Taluspäällikkö

Kunnanhallitus on kokouksessaan 19.6.2023 antanut ensi vuoden talousarvion ja vuosien 2024 -2026 talous- ja toimintasuunnitelman laadintaohjeet aikatauluineen. Talousarviokehityksen suunnittelun lähtökohdaksi on otettu kuluvan vuoden toteutuma-arvio. Toteutuma-arviota on tehty soveltuvin osin kuluvan vuoden toukokuun tai heinäkuun toteutuman ja edellisen vuoden tilinpäätöksen perusteella. Toteutuma-arvioon on lisätty indeksikorotukset vuodelle 2024 palkkoihin 3,5 % ja hankintoihin 3 %. Vastaavat korotukset vuosille 2025-2026 ovat palkkoihin 3,2 % ja 3,8 % ja hankintoihin 2,9 % ja 3,6 %. Lisäksi suunnittelussa on huomioitu tiedossa olevat toiminnallisten muutosten lisäykset ja vähennykset.

Verotulojen ja valtionosuuksien arvioinnissa on käytetty Kuntaliiton viimeisimpiä ennusteita. Suunnittelua on lähdetty tekemään oletuksella, että veroprosentit pysyisivät nykyisinä. Nykyinen tuloveroprosentti määriteltynä prosenttiyksikön kymmenyksen tarkkuudella, eli 6,36 % → 6,40 %. Valtionosuus- ja veroennusteisiin sisältyy tässä vaiheessa epävarmuuksia. Muun muassa seuraava valtionosuuspäivitys saadaan Kuntaliitolta syyskuun alkuun mennessä. Lopullisempaa päivitystä joudutaan odottamaan lokakuulle, jolloin valtionosuudessa huomioitavat soten ja pelastustoimen siirtyvät kustannukset varmistuvat.

TE –palveluiden siirtyminen kunnan vastuulle vuoden 2025 alusta lukien on huomioitu Työ- ja elinkeinoministeriön julkaisemasta alustavasta arviosta kunnille siirtyvistä työvoimapalveluiden kustannuksista.

Alustavan suunnitelman mukaan ensi vuoden tilikausi olisi noin 0,7 milj. euroa ylijäämäinen. Myös kaksi seuraavaa vuotta olisivat tässä vaiheessa jäämässä ylijäämäisiksi.

Investointisuunnitelma on ensi vuoden osalta kohtalaisen raskas. Nettoinvestoinnit ovat nousemassa n. 5 milj. euron tasolle. Suurimpina hankkeina ensi vuodelle on suunniteltu Inarin saamenkielinen päiväkotirakennus n. 1,5 milj. euroa ja Ivalon kaavateiden saneeraus n. 1,2 milj. euroa. Vuosien 2025 ja 2026 investointitaso pysyy korkeahkona, keskimäärin n. 4 milj. euroa. Tuolloin suurimmat hankkeet ovat kunnantalon peruskorjaus ja edelleen Ivalon kaavateiden saneeraustyö.

Kunnan johtoryhmä on käsitellyt taloussuunnittelutilannetta syksyn kokouksissaan. Esillä on ollut muun muassa ensi vuoden toiminnalliset muutokset ja investointisuunnitelma.

Alustavat raamit toimialoittain ensi vuoden talousarviokehikkeksi, kehittämis- ja yhteistyöhankkeiden erittely, tulos- ja rahoituslaskelmat, investointisuunnitelma sekä Kuntaliiton verokehikko ovat ohessa.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Tommi Kasurinen

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää esittää valtuustolle, että valtuusto käy lähetekeskustelun vuosien 2024 - 2026 talous- ja toimintasuunnitelman perusteista ja sisällöstä.

Käsittely	Taluspäällikkö Pirjo Kyrö oli paikalla asiantuntijana klo 16.01-16.24. Kokous keskeytettiin kuulemisen ajaksi.
Päätös	Kunnanhallitus hyväksyi yksimielisesti kunnanjohtajan ehdotuksen.  Valtuustolle Lisätietoja: taluspäällikkö Pirjo Kyrö, puh. 040 517 5042, pirjo.kyro@inari.fi  _____
Valtuusto 21.09.2023 § 41 337/02.02.00/2023	Alustavat raamit toimialoittain ensi vuoden talousarviokehykseksi, kehittämis- ja yhteistyöhankkeiden erittely, tulos- ja rahoituslaskelmat, investointisuunnitelma sekä Kuntaliiton verokehikko ovat ohessa.
Päätösehdotus	Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että valtuusto käy lähetekeskustelun vuosien 2024-2026 talous- ja toimintasuunnitelman perusteista ja sisällöstä.
Käsittely	Sovittiin, että käydyistä keskusteluista laaditaan erillinen taluspäällikön allekirjoittama muistio, johon merkitään tehdyt esitykset. Päätöksiä lähetekeskustelussa ei tehdä.  Kunnanjohtaja, toimialajohtajat sekä kiinteistöpäällikkö esittelivät talous- ja toimintasuunnitelmaa.  Valtuustoryhmät pitivät ryhmäpuheenvuorot seuraavassa järjestyksessä: - Kokoomuksen valtuustoryhmän puheenvuoron piti Janne Hannola - Inarin Keskustan valtuustoryhmän puheenvuoron piti Arto Leivo - Sosiaalidemokraattien valtuustoryhmän puheenvuoron piti Jaana Seipiharju - Vihreiden valtuustoryhmän puheenvuoron piti Pirita Näkkäläjärvi  Asian käsittelyn ja päätöksenteon aikana kokouksesta poistuivat valtuutetut Tiitu Kemppainen klo 17.11, Kirsti Kustula klo 17.26, Anna Roos klo 17.32, Aslak Pekkala klo 17.45 ja Anni Koivisto klo 17.56 sekä kunnanhallituksen jäsen Maritta Mäenpää klo 17.58.
Päätös	Valtuusto hyväksyi yksimielisesti kunnanhallituksen päätösehdotuksen ja kävi lähetekeskustelun.  Lisätietoja: hallintojohtaja Mari Palolahti puh. 040 522 1214, mari.palolahti@inari.fi  _____