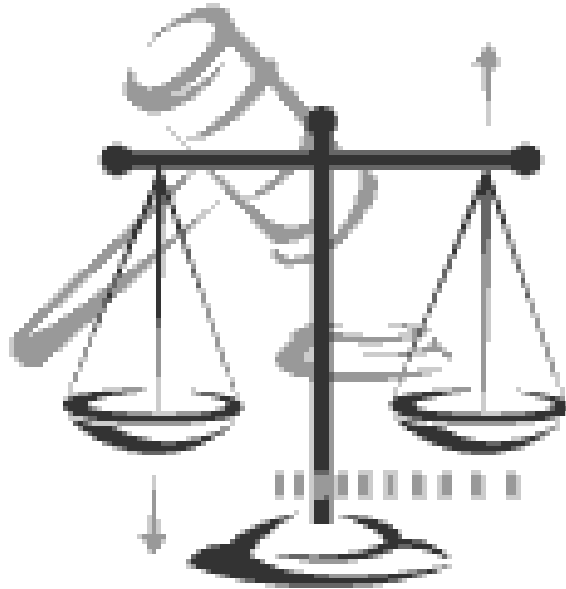


Soinin kunta



Taloussuunnitelma 2024 - 2026



Soini
LUONNOSTAAN HUIPULLA

TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2024-26

Taloussuunnitelma on laadittu tilanteessa, jossa sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen uudistuksen vaikutukset kuntien talouteen ovat tiedossa. Valtionosuudet laskevat merkittävästi aiempiin arvioihin verrattuna. Vuoden 2022 verotuksen valmistuminen ja valtionosuuksien tarkastuslaskelmat marraskuussa 2023 heikensivät edelleen kuntien valtionosuuksia vuodesta 2024 alkaen. Kohtuuttomiksi koetut valtionosuusleikkaukset, kuntien talousarvioiden ja -suunnitelmien jo valmistuttua, siirrettiin ja jaksotettiin vaikuttamaan kuntien valtionosuuksiin vuodesta 2025 alkaen. Valtionosuusperusteet ovat lisäksi uudelleen tarkasteltavana kuluvalle hallituskaudella. Vaikutuksia tässä vaiheessa taloussuunnitelmakaudelle on mahdoton arvioida.

Vuoden 2023 alkuvuoden hyvä taloustilanne heikkeni loppuvuotta kohden, jolloin kansantalous ajautui taantumaa. Ennusteiden perusteella taantuma jatkuu myös vuonna 2024, mutta kuinka pitkään, riippuu ennustajasta. Joka tapauksessa talouskasvu on ensi vuonna niukkaa tai olematonta. Taloussuunnitelman loppua kohden talouskasvu piristyneenä jonkin verran.

Julkisen talouden tilanne on heikko sekä pysyy heikkona myös suunnitelmakaudella ja sen ylikin, eikä velkasuhteen kasvu pysähdy.

Suunnitelmakauden näkymät ovat muuttuneet merkittävästi. Vuosi sitten ennuste oli, että suunnitelmakauden tulokset ovat ylijäämäiset ja taseeseen kertynyt ylijäämä pysyy ennallaan. Talousarviovuoden tulos pysyy lievästi ylijäämäisenä, mutta vuosina 2025 ja 2026 tulokset ovat alijäämäisiä ja siten myös laskennallinen taseen ylijäämä pienenee.

Soinin kunnan on ryhdyttävä tarkastelemaan ja toteuttamaan sopeutustoimia, jotta negatiiviset vaikutukset kunnan palvelutuotannossa kyetään hallitsemaan.

Suunnittelukauden kuntastrategiasta johdettuja painopistealueita ovat:

- Tasapainoinen kuntatalous. Kunnan taloutta ja toimintaa sopeutetaan muuttuneeseen tilanteeseen. Kunnan omistuksia arvioidaan kriittisesti. Omistaja- ja konserniohjausta terävöitetään. Velkaantumisen pysäytetään. Investointisuunnitelmat laaditaan pidemmälle aikavälille.
- Kehittäminen. Päätöksenteko on ennakoivaa ja asiantuntevaa. Kuntaa kehitetään yhdessä asukkaiden, yritysten ja yhdistysten kanssa. Palveluiden laatua arvioidaan ja kehitetään palautteen perusteella. Kunnan palveluiden sekä toimintatapojen digitalisointia selvitetään ja otetaan soveltuvin osin käyttöön. Tavoitteena monikanavaisuus, saatavuus ja tehokkuus. Kunnan osuus käynnissä olevista tuulivoimahankkeista toteutetaan ja samalla selvitetään mahdollisuuksia muiden uusiutuvien energiamuotojen käyttöön.
- Viestintä. Ulkoisella viestinnällä lisätään Soinin näkyvyyttä ja vetovoimaisuutta. Viestinnällä tuetaan kuntalaisten (ml kesäasukkaat) yhteisöllisyyttä. Kaikessa viestinnässä avainasemassa ovat monikanavaisuus, aktiivisuus, positiivisuus, yhteisöllisyys ja kotiseutuylpeys.

Vuonna 2024 on tiedossa lopulliset SOTE-uudistuksesta seuranneet taloudelliset laskelmat kunnille, lisäksi käytössä on edellisen vuoden toteuma, joten taloussuunnitelmakauden ennustetarkkuus tältä osin on viimevuotista parempi.

Verotulojen ja valtionosuuksien pienenemisestä huolimatta, vuosikate on 577 000 euroa ylijäämäinen. Tulosennuste on 82 227 euroa ylijäämäinen. Investoinnit ovat 575 000 euroa. Kokonaislainakanta tulee jonkin verran laskemaan. Vuoden alussa tase tulee olemaan noin 5,3 miljoonaa euroa ylijäämäinen.

Vuonna 2025, joka on kuntavaalivuosi ja uuden strategian aloitusvuosi, talousluvut heikkenevät edelliseen vuoteen verrattuna. Vuosikate on 328 000 euroa ylijäämäinen ja tulos 172 000 euroa alijäämäinen. Investoinnit laskevat edellisestä vuodesta 15 000 euroa, ollen 560 000 euroa. Lainakanta laskee noin miljoonalla.

Vuonna 2026 taloustilanne paranee aavistuksen. Vuosikate tulee olemaan noin 488 000 euroa ylijäämäinen ja tulos 12 000 euroa alijäämäinen. Investoinnit ovat 405 000 euroa ja lainakanta pysyttelee edellisen vuoden tasolla.

TALOUSSUUNNITELMA 2024-2026, Tuloslaskelmat				
	TA+M 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
	1 000 €	1 000 €	1000,00	1000,00
Toimintatulot (Ulk.)	2 590	2 628	2 340	2 240
Myyntituotot	1 319	1 292	1 250	1 250
Maksutuotot	112	91	90	90
Tuet ja avustukset	367	310	100	50
Vuokratuotot	792	935	900	850
Muut toimintatulot	0	0	0	0
Toimintamenot (Ulk.)	-7 710	-8 197	-8 285	-8 364
Henkilöstömenot	-4 218	-4 479	-4 545	-4 574
Asiakaspalvelujen ostot	-695	-634	-650	-650
Muiden palvelujen ostot	-1 232	-1 331	-1 350	-1 350
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-1 073	-1 108	-1 100	-1 150
Avustukset	-225	-364	-360	-360
Muut toimintamenot	-267	-281	-280	-280
Toimintakate	-5 120	-5 569	-5 945	-6 124
Verotulot	4 626	4 465	4 590	4 648
Valtionosuudet	2 080	1 760	1 755	2 036
Rahoitustulot ja -menot	-97	-79	-72	-72
Korkotulot	6	5	6	6
Muut rahoitustulot	18	16	20	20
Korkomenot	-113	-92	-90	-90
Muut rahoituskulut	-8	-8	-8	-8
Vuosikate	1 489	577	328	488
Poistot ja arvonalentumiset	-512	-495	-500	-500
Suunnitelman mukaiset poistot	-512	-495	-500	-500
Kertaluonteiset poistot				
Arvonalentumiset				
Satunnaiset erät				
Tilikauden tulos	977	82	-172	-12
Investointimenot yhteensä	-1019	-575	-560	-405
Aineettomat hyödykkeet	-85	-160	0	0
Maa- ja vesialueet	-77	0	0	0
Rakennukset sivistystoimi	-50	-25	0	0
Rakennukset perusturvatoimi	-75	0	0	0
Rakennukset muut	0	0	-100	-100
Kiinteät rakenteet ja laitteet	-640	-390	-460	-305
Koneet ja kalusto	-30		0	0
Muut aineelliset hyödykkeet				
Osakkeet ja osuudet	-62			
Rahoitusosuudet investointimenoihin	-400	0	0	0
Investointihyödykkeiden luovutustulot	0	0	0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	70	2	-232	83
Lainakanta 31.12.	5500	5000	4000	4000
Tuloveroprosentti	9,11	9,1	9,1	9,1
Henkilöstön määrä 31.12.	82	81	77	74

TALOUSSUUNNITELMA 2024-2026 Rahoituslaskelmat

		TA+M- 2023	TA-2024	TA-2025	TA-2026
		1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta					
	Vuosikate	1489	577	328	488
Investointien rahavirta					
	Investointimenot	-619	-575	-560	-405
	Rahoitusosuudet investointi- menoihin	0	0	0	0
	Pysyvien vastaavien hyöd. luov.tulot				
Investointien rahavirta		-619	-575	-560	-405
Toiminnan ja investointien rahavirta		870	2	-232	83
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
	Antolainasaamisten lisäykset	-50	-30	-30	-30
	Antolainasaamisten vähennyk- set	110	10	30	30
Lainakannan muutokset					
	Pitkäaikaisten lainojen lisäys	500	500	1200	1000
	Pitkäaikaisten lainojen vähen- nys	-1215	-1100	-1300	-1100
	Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset					
	Toimeksiant. varojen ja po muutokset	10	10	10	10
Rahoituksen rahavirta		-645	-610	-90	-90
Rahavarojen muutos		225	-608	-322	-7

INVESTOINTISUUNNITELMA 2024-2026	Kokonais- kustannus	Ta 2024	Ta 2025	Ta 2026
Aineettomat hyödykkeet				
Kiinteistöveroinventointi	-245 000	-160 000		
Aineettomat hyödykkeet yhteensä netto:	-160 000	-160 000	0	0
Maa- ja vesialueet				
Maa- ja vesialueiden myynti	0	0	0	0
Maa- ja vesialueiden myynti yhteensä:	0	0	0	0
Maa- ja vesialueiden ostot	0	0	0	0
Maa- ja vesialueiden ostot yhteensä:	0	0	0	0
Maa- ja vesialueet yhteensä netto:	0	0	0	0
Rakennukset				
Sosiaali- ja terveystoimen rakennukset	0	0	0	0
Sosiaali- ja terveystoimen rakennukset yhteensä:	0	0	0	0
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0
Rakennusten myynti /osto	0	0	0	0
Sosiaali- ja terveystoimen rakennukset yht. netto	0	0	0	0
Opetus- ja kulttuuritoimen rakennukset				
Yhtenäiskoulun wc-remontti	-15 000	-15 000	0	0
Kirjaston wc-remontti	-10 000	-10 000	0	0
Opetus- ja kulttuuritoimen rakennukset yhteensä:	-25 000	-25 000	0	0
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0
Rakennusten myynti /osto	0	0	0	0
Opetus- ja kulttuuritoimen rakennukset yht. netto	-45 000	-25 000	-20 000	0
Muut rakennukset				
Rakennusten saneerausvaraus	-200 000	0	-100 000	-100 000
Muut rakennukset yhteensä:	-200 000	0	-100 000	-100 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0
Rakennusten myynti /osto	0	0	0	0
Muut rakennukset yhteensä netto:	-200 000	0	-100 000	-100 000
RAKENNUKSET YHTEENSÄ, NETTO	-245 000	-25 000	-120 000	-100 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet				
Liikenneväylät ja alueet				
Yhtenäiskoulun piha	-235 000	-235 000	0	0
Päiväkotien parkkialue	-20 000	0	-20 000	0
Katuvalaistushankkeet (led-päivitykset ja uudiskohteet)	-50 000	-30 000	-10 000	-10 000
Kukonkylän katuvalo-aloite	-60 000	0	-60 000	0
Kaavateiden peruskorjaus ja asfaltointi	-140 000	-20 000	-50 000	-70 000
Pihlaanmäen alue, Antinkuja	-40 000	0	-40 000	0
Lintuharjuntie	0	0	0	0
Murtokankaan alueen tierakentaminen	-160 000	-10 000	-100 000	-50 000
Liikenneväylät ja alueet yhteensä:	-705 000	-295 000	-280 000	-130 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0
Liikenneväylät ja alueet yhteensä, netto	-705 000	-295 000	-280 000	-130 000
Vesihuoltolaitos				
Antinkujan vj-linja	-15 000	0	-15 000	0
Vesi- ja viemäriverkoston uudisrakentaminen	-45 000	-15 000	-15 000	-15 000
Vesilaitoksen varavoima	-10 000	-10 000	0	0
Runkovesiputki Kuninkaanlähde-Lintuharju	-40 000	-20 000	-20 000	0

Jätevesipumppaamojen kaukovalvonta	-40 000	0	-20 000	-20 000
Jätevesipumppaamojen saneerausvaraus	-80 000	0	-40 000	-40 000
Jätevesipuhdistamon saneeraus	-110 000	-20 000	-40 000	-50 000
Vesijohtoverkoston saneeraus	-90 000	-30 000	-20 000	-40 000
Vesihuoltolaitos yhteensä:	-430 000	-95 000	-170 000	-165 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0
Vesihuoltolaitos yhteensä, netto:	-430 000	-95 000	-170 000	-165 000
Kaukolämpöverkko				
Verkoston rakentaminen/saneeraus/palautukset	0	0	0	0
Kaukolämpöverkko yhteensä:	0	0	0	0
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0
Kaukolämpöverkko yhteensä, netto	0	0	0	0
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet				
Sähköauton latausinfra	-20 000	0	-10 000	-10 000
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä:	-20 000	0	-10 000	-10 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet, netto	-20 000	0	-10 000	-10 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä, netto:	-1 155 000	-390 000	-460 000	-305 000
Koneet ja kalusto	0	0	0	0
Koneet ja kalusto yhteensä, netto	0	0	0	0
Pääomasijoitukset	0	0	0	0
Pääomasijoitukset yhteensä, netto:	0	0	0	0
INVESTOINNIT YHTEENSÄ:	-1 560 000	-575 000	-580 000	-405 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin yhteensä:	0	0	0	0
INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ, NETTO:	-1 540 000	-575 000	-560 000	-405 000