

Perhon kunnan talouden tasapainottaminen 2025-2027

Khall § 199 21.10.2024

Valmistelija

Kunnanjohtaja Lauri Laajala, puh. 0400 517 380 tai lauri.laajala@perho.com

Talous- ja hallintojohtaja Terhi Paananen, puh. 040 183 3165 tai terhi.paananen@perho.com

Perhon kunnan taloustilanne on heikentynyt viime vuosina ja se näkyy alijäämäisinä tilinpäätöksinä ja toimintakatteen heikkenemisenä. Perhon kunnan talous on ollut haastavassa tilanteessa jo muutaman vuoden. Alijäämää on syntynyt kahdessa viimeisessä tilinpäätöksessä ja myös kuluva vuosi tulee painumaan alijäämäiseksi. Vuoden 2022 tilinpäätös oli -950.000 euroa alijäämäinen, tosin taserahastoja purkamalla lopullinen alijäämä oli -646.000 euroa. Vuoden 2023 tilinpäätös on ollut -67.000 euroa alijäämäinen ja kuluvan vuoden tilinpäätösennuste on -119.000 euroa alijäämäinen. Tämän tyyppinen kehitys tarkoittaa sitä, että Perhon kunnan talouden kehitys on rakenteellinen ja alijäämäinen kehitys on saatava katkaistua kunnan toiminnan ja palveluiden turvaamiseksi.

Kunnanhallitus on antanut 10.6.2024 § 123:ssa vuoden 2025 talousarvion laadintaohjeen. Kunnanhallitus on päättänyt, että vuoden 2025 talousarvion toimintakatteen tulee olla 9,3 miljoonaa euroa ja vuosikatteen tulee olla 1,2 miljoonaa euroa. Talousarvion ensimmäisessä versiosta toimintakatteen täytyy parantua noin 8 %, jotta tavoite saavutetaan ja vuosikate täytyy saada positiiviseksi. Talousarviokehitys on tiukka ja sen saavuttaminen edellyttää tiukkaa menokuria ja talouden tasapainottamiskeinojen käyttöä. Jotta talousarvion tavoite ja talouden tasapaino saavutetaan pitkällä aikavälillä, toiminnallista kustannustehokkuutta ja rakenteellisia muutoksia tarvitaan. Perhon kunta on hakenut valtiolta kunnan harkinnanvaraisen korostusta kuluvalle vuodelle 700.000 euroa.

Valtuusto on hyväksynyt 24.4.2023 § 26 Talouden sopeuttamisohjelman vuosille 2023-2025. Kunnassa on noudatettu talouden sopeuttamisohjelmaa ja toimenpiteet ovat edelleen käynnissä, mutta ne eivät yksistään riitä. Korkeiden nousu, inflaatio ja kunta-alan palkkatkaisu ovat olleet keskeisiä syitä kustannusten nousuun. Tehdyt säästöt ovat sulaneet kasvaneisiin kuluihin, vaikka toimintaa on sopeutettu. Lisäksi kunnan tulorahoitus on vähentynyt merkittävästi muun muassa tiettyjen lakiuudistusten vuoksi ja hankerahoituksen vähenemisen vuoksi. Vuoden 2025 ja suunnitelmakauden talousnäkyviä on käsitelty johtoryhmässä, kunnanhallituksessa ja nyt viimeksi 8.10.2024 valtuuston talousarvioseminaarissa. Jotta kunnan talous saadaan tasapainoon, talouden tasapainottamisohjelma tulee uusia ja toimenpiteitä laajennetaan olemassa olevien toimenpiteiden lisäksi.

Tämän hetken ja viime vuosien mittavien investointiohjelmien takia kunnan toimintaa tulee sopeuttaa talousarviovuoden ja taloussuunnitelmakauden aikana siten, ettei niin sanottua syömävelkaa synny käyttötalouden kustannusten vuoksi. Käyttötalouden kasvamisen hillitsemiseksi palvelurakennetta ja toimintatapoja tulee tarkastella uudelleen. Tavoitteena on, että Perhon kunnan palvelut ovat myös jatkossa laadukkaita ja

suhteellisen kattavia, mutta tarkoituksenmukaisesti kohdennettuja sekä mitoitukseltaan oikeasuhtaisia.

Tavoitteena on vähintään 2,5 miljoonan euron kustannussäästöt/tulonlisäykset toiminnassa talousarviovuoden 2025 ja taloussuunnitelmakauden 2026-2027 aikana.

Oheisaineisto
Perhon kunnan talouden tasapainotusohjelma vuosille 2025-2027

Kunnanjohtajan päätösehdotus

Kunnanhallitus hyväksyy omalta osaltaan talouden tasapainotusohjelman ja ehdottaa sitä valtuustolle hyväksyttäväksi.

Päätös

Hyväksyttiin.

Toimenpiteet, otteet
valtuusto

Kvalt § 43 28.10.2024
184/02.02.00/2024

Kunnanhallituksen päätösehdotus

Kunnanvaltuusto hyväksyy talouden tasapainotusohjelman vuosille 2025-2027.

Päätös

Hyväksyttiin.

Toimenpiteet, otteet
johtoryhmä
