

Kaupunginvaltuusto

Aika 09.12.2024 klo 16:00 - 17:54

Paikka Vanhan yhteiskoulun juhlasali

Käsitellyt asiat

§	Otsikko	Sivu
§ 45	Kaupunginvaltuuston kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	4
§ 46	Pöytäkirjan tarkastajien valinta	5
§ 47	Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan vuoden 2024 talousarvion muuttaminen, perusopetus ja toisen asteen koulutus	6
§ 48	Kokemäen kaupungin hallintosäännön muuttaminen 1.1.2025 alkaen	9
§ 49	Vuoden 2025 talousarvio ja vuosien 2024-2026 taloussuunnitelma	11
§ 50	Aloitteiden jättäminen	19

Osallistujat

	Nimi	Tehtävä	Lisätiedot
Läsnä	Sutinen Marjatta Lahtinen Marko Tuomikorpi Markku Ylinen Teija Grönroos Juhani Haapanen Lassi Huhtanen Riikka Härkönen Tommi Jalonen Riikka Juutilainen Raisa Kivenmaa Aapo Korkeaoja Juha	puheenjohtaja 1. varapuheenjohtaja 2. varapuheenjohtaja 3. varapuheenjohtaja valtuutettu valtuutettu valtuutettu valtuutettu valtuutettu valtuutettu valtuutettu valtuutettu	saapui kokoukseen klo 17.08
	Kosonen Ilkka Kuhlman Sanna Kylä-Setälä Minna Leino Olli Liinaharja Elina Mekkonen Saku Nevala Hannu Nikula-Häkli Tuula Ojala-Seppä Soile Perttula Arto Prinkkala Ari Rautava Marko Rännäli Pasi Seppälä Juhani Tuominen Eeva-Liisa Nieminen Teemu Törrönen Katja Mäkinen Tauno Ruponen Jari Vuori Päivi Vähä-Ruka Juhani	valtuutettu valtuutettu valtuutettu valtuutettu valtuutettu valtuutettu valtuutettu valtuutettu valtuutettu valtuutettu valtuutettu valtuutettu valtuutettu valtuutettu valtuutettu kaupunginjohtaja pöytäkirjanpitäjä talousjohtaja rakennusinsinööri sivistys- ja hyvinvointijohtaja varavaltuutettu	poistui kokouksesta klo 17.07.
Poissa	Virtanen Markus	tekninen johtaja	

AllekirjoituksetMarjatta Sutinen
puheenjohtajaKatja Törrönen
pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat 45 - 50

Pöytäkirjan tarkastus Kokemäki 9.12.2024

Riikka Jalonen
pöytäkirjantarkastaja

Raisa Juutilainen
pöytäkirjantarkastaja

Pöytäkirjan nähtävilläpito

Yleinen tietoverkko www.kokemaki.fi 12.12.2024

Todistaa Leena Kopio
hallinnon sihteeri

Kaupunginvaltuuston kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

KV 09.12.2024 § 45

Kokemäen kaupungin hallintosäännön 112 §:n mukaan kutsu valtuuston kokoukseen on vähintään neljä päivää ennen kokousta lähetettävä erikseen kullekin valtuutetulle sekä niille, joilla on kokouksessa läsnäolo-oikeus tai velvollisuus. Samassa ajassa on kokouksesta tiedotettava kaupungin verkkosivuilla. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Hallintosäännön 113 §:n mukaan esityslista, joka sisältää selostuksen käsiteltävistä asioista ja ehdotuksen valtuuston päätöksiksi, lähetetään kokouskutsun yhteydessä, elleivät erityiset syyt ole esteenä. Kokouskutsu, esityslista, liitteet ja oheismateriaali voidaan lähettää sähköisesti.

Kokouskutsu julkaistaan valtuuston 13.11.2023 § 57 päätöksen mukaisesti kaupungin internet-sivuilla ja Sydän-Satakunnassa torstaina 5.12.2024. Tarkastettu pöytäkirja julkaistaan kaupungin internet-sivuilla.

Kuntalain 103 §:n 1 momentin mukaan valtuusto on päätösvaltainen, kun vähintään kaksi kolmannesta valtuutetuista on läsnä.

Lisätietoja antaa

Hallintojohtaja Katja Törrönen, puh. 040 488 6101.

Päätösehdotus

Kokous todetaan laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Kokous todettiin laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Pöytäkirjan tarkastajien valinta

KV 09.12.2024 § 46

Hallintosäännön 168 § mukaan pöytäkirjan pitämisestä ja sisällöstä vastaa 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.

Vakiintuneen käytännön mukaan toimielin valitsee kokouksessaan kaksi pöytäkirjan tarkastajaa, jotka toimivat tarvittaessa myös ääntenlaskijoina.

Tarkastusvuorossa ovat jäsenet Riikka Jalonen ja Raisa Juutilainen.

Lisätietoja antaa

Hallintojohtaja Katja Törrönen, puh. 040 488 6101.

Päätösehdotus

Valitaan kaksi pöytäkirjan tarkastajaa.

Päätös

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Riikka Jalonen ja Raisa Juutilainen.

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta	§ 87	19.11.2024
Kaupunginhallitus	§ 222	02.12.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 47	09.12.2024

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan vuoden 2024 talousarvion muuttaminen, perusopetus ja toisen asteen koulutus

Shlk 19.11.2024 § 87

Kokemäen kaupunginhallituksen 15.1.2024 § 4 hyväksymässä vuoden 2024 talousarvion täytäntöönpanomääräyksessä todetaan mm. seuraavaa määrärahojen seurannasta ja raportoinnista:

"Vastuu toiminnan ja talouden seurannasta on osastopäälliköillä ja kustannuspaikkakohtaisilla vastuuhenkilöillä. Näiden on seurattava määrärahatilanteen kehittymistä kuukausittain esimerkiksi osastopalavereissa.

Mikäli toimintakulujen ylitystä/tulojen alitusta on todettavissa, osaston on ryhdyttävä korjaaviin toimenpiteisiin välittömästi. Ensijaisena tavoitteena on sopeuttaa toiminta annettuihin määrärahoihin. Mahdollisiin talousarviomuutoksiin on ryhdyttävä, mikäli toiminnan muutoksella ei saavuteta ratkaisua."

Perusopetus:

Koulukeskuksen kiinteistömenot on kokonaisuudessaan budjetoitu Yhteiskoulun toimipisteen menoiksi. Kiinteistömenojen jakosuhdetta on muutettu talousarvioon kirjatusta poiketen Yhteiskoulun ja lukion kesken. Tästä johtuen perusopetuksen tulosalueelta siirretään 40 000 € määräraha toisen asteen koulutuksen tulosalueelle.

Toisen asteen koulutus:

Kaupunginvaltuusto on vuoden 2024 talousarviossa varannut toisen asteen koulutuksen tulosalueelle käyttömenoja yhteensä 1 020 153 € ja tuottoja 127 300 €. Toisen asteen koulutuksen tulosalueen käyttömenojen arvioidaan lokakuun lopun tilanteen perusteella ylittyvän talousarviossa suunniteltuun nähden n. 195 000 €, mikäli kustannuskehitys säilyy samana kuin lokakuun loppuun mennessä.

Perustelut käyttömenojen ylitykselle:

Talousarviota 2024 laadittaessa toisen asteen koulutuksen käyttömenot on arvioitu liian alhaisiksi. Talousarviosta on jäänyt pois tietokoneiden leasing-rahoituksen osuus. Lukuvuoden 2024-2025 alkaessa lukiokoulutuksessa on aloittanut arvioitua enemmän kansainvälistä opiskelijoita, joiden saapumisen aiheuttamia kustannuksia kokonaisuudessaan on ollut vaikea arvioida. Lisäksi 100laatua lukioihin –hankkeen kustannukset muodostuivat arvioitua suuremmiksi. Koulukeskuksen kiinteistökuluja on jaettu talousarviossa suunnitellusta poiketen myös lukiolle.

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta	§ 87	19.11.2024
Kaupunginhallitus	§ 222	02.12.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 47	09.12.2024

Hallintosäännön mukaan valtuusto vahvistaa vuosittain määrärahat sitovuustasoittain. Valtuusto päättää myös toimielimen määrärahojen muutoksista talousarviovuoden aikana.

Lisätietoja antaa	Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Päivi Vuori, puh. 040 488 6148
Esittelijä	Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Päivi Vuori
Päätösehdotus	Sivistys- ja hyvinvointilautakunta päättää esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle, että se muuttaa vuoden 2024 talousarviota seuraavasti: 1. Perusopetuksen tulosalueen käyttömenojen 7 261 723 €:n määräraha muutetaan 7 221 723 €:n määrärahaksi (vähennys 40 000 €) ja 2. toisen asteen koulutuksen tulosalueen käyttömenojen 1 020 153 €:n määräraha muutetaan 1 215 153 €:n määrärahaksi (lisäys 195 000 €).
Päätös	Sivistys- ja hyvinvointilautakunta hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.

KH 02.12.2024 § 222

Lisätietoja antaa	Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Päivi Vuori, puh. 040 488 6148.
Esittelijä	Kaupunginjohtaja Teemu Nieminen
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus päättää esittää kaupunginvaltuustolle, että se päättää muuttaa vuoden 2024 talousarviota seuraavasti: 1. perusopetuksen tulosalueen käyttömenojen 7 261 723 €:n määräraha muutetaan 7 221 723 €:n määrärahaksi (vähennys 40 000 €) ja 2. toisen asteen koulutuksen tulosalueen käyttömenojen 1 020 153 €:n määräraha muutetaan 1 215 153 €:n määrärahaksi (lisäys 195 000 €).
Päätös	Kaupunginhallitus päätti esittää kaupunginvaltuustolle, että se päättää muuttaa vuoden 2024 talousarviota seuraavasti: 1. perusopetuksen tulosalueen käyttömenojen 7 261 723 €:n määräraha muutetaan 7 221 723 €:n määrärahaksi (vähennys 40 000 €) ja 2. toisen asteen koulutuksen tulosalueen käyttömenojen 1 020 153 €:n määräraha muutetaan 1 215 153 €:n määrärahaksi (lisäys 195 000 €).

KV 09.12.2024 § 47
136/02.02.00/2023

Lisätietoja antaa	Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Päivi Vuori, ph. 040 488 6148.
-------------------	--

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta	§ 87	19.11.2024
Kaupunginhallitus	§ 222	02.12.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 47	09.12.2024

Päätösehdotus

Kaupunginvaltuusto päättää muuttaa vuoden 2024 talousarviota seuraavasti:

1. perusopetuksen tulosalueen käyttömenojen 7 261 723 €:n määräraha muutetaan 7 221 723 €:n määrärahaksi (vähennys 40 000 €) ja

2. toisen asteen koulutuksen tulosalueen käyttömenojen 1 020 153 €:n määräraha muutetaan 1 215 153 €:n määrärahaksi (lisäys 195 000 €).

Päätös

Kaupunginvaltuusto hyväksyi kaupunginhallituksen päätösesityksen yksimielisesti.

Kaupunginhallitus
Kaupunginvaltuusto

§ 223
§ 48

02.12.2024
09.12.2024

Kokemäen kaupungin hallintosäännön muuttaminen 1.1.2025 alkaen

KH 02.12.2024 § 223

Vuoden 2025 alusta voimaan tuleva Laki työvoimapalveluiden järjestämisestä (380/2023) siirtää vastuun työvoimaviranomaisen tehtävistä valtiolta kunnille. Kokemäen kaupunginhallitus päätti 11.9.2023 § 210 Kokemäen kaupungin osalta perustaa työvoimapalveluiden järjestämisen yhteistoiminta-alueen, Satakunnan työllisyysalueen, yhdessä muiden sopijapuolina olevien kuntien kanssa. Lisäksi Kokemäen kaupunki hyväksyi, että Porin kaupunki toimii vastuukuntana ja palveluiden järjestämistä vastuussa olevana työvoimaviranomaisena Satakunnan työllisyysalueella 1.1.2025 alkaen.

Muutokset työllisyyspalveluiden toimintaan koskettavat kuntakokeilun henkilöstön lisäksi Kokemäellä nuorten työpajatoimintaa sekä nuorisopalveluiden tarjoamista. Kaupungin tavoitteena on uusi toimintamalli, jolla pyritään tukemaan Satakunnan työllisyysalueen toimia Kokemäellä. Uudessa organisoitumisessa ja mallissa keskitytään erityisesti nuorten alle 30-vuotiaiden työllistymisen tukemiseen ja elämän hallintaan. Mallin toimeenpano vaatii muutoksia hallintosääntöön sivistys- ja hyvinvointilautakunnan sekä elinvoimalautakunnan osalta.

Näiden muutosten lisäksi hallintosääntöön on tehty lainsäädännön mukanaan tuomia muutoksia sekä muutamia pienempiä teknisluontoisia korjauksia.

Tekninen- ja ympäristölautakunta on käsitellyt kokouksessaan 26.11. ehdotettuja hallintosääntömuutoksia. Hallintosääntöluonnokseen on esitetty usean eri tehtävän siirtoa rakennusvalvontaviranomaiselta rakennustarkastajalle. Uuden rakentamislain 99 § ei kuitenkaan mahdollista toimivallan siirtoa rakennusvalvontaviranomaiselta. Tämä tarkoittaisi, että tekninen- ja ympäristölautakunnan tulisi tehdä kaikki rakennusvalvontaviranomaiselle määrättyt tehtävät, kuten rakentamislupapäätökset ja loppukatselmukset. Tätä ei voida pitää lain tarkoituksena. Toimivaltasiirtojen toteuttamisen mahdollistaminen selviää lopullisesti vasta, kun ympäristövaliokunnan mietintö valmistuu joulukuun alussa. Eli jos toimivaltaa ei voi jatkossa uuden rakentamislain mukaan hallintosäännön avulla siirtää, rakennustarkastajalle luonnoksessa siirrettäväksi esitetyt tehtävät on palautettava lautakunnalle.

Muutokset on esitetty luonnoksessa yliviivattuna (vanha poistuva teksti) tai punaisella värillä (uusi lisättävä teksti).

Kuntalain (410/2015) 14 §:n mukaan valtuuston tehtävänä on päättää kunnan hallintosäännöstä. Kuntalain 90 §:ssä on määritelty asiat, joista hallintosäännössä on vähintään annettava tarpeelliset määräykset.

Lisätietoja antaa

Hallintojohtaja Katja Törrönen, puh. 040 488 6101.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Teemu Nieminen

Kaupunginhallitus
Kaupunginvaltuusto

§ 223
§ 48

02.12.2024
09.12.2024

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää esittää kaupunginvaltuustolle, että se

1. hyväksyy liitteen mukaisen muutetun hallintosäännön voimaantulevaksi 1.1.2025 sekä
2. oikeuttaa hallintojohtajan tarvittaessa korjaamaan hallintosäännössä olevat kirjoitus- taikka muut niihin verrattavat selvät virheet.

Päätös

Kaupunginhallitus päätti esittää kaupunginvaltuustolle, että se

1. hyväksyy pöytäkirjan liitteen mukaisen muutetun hallintosäännön voimaantulevaksi 1.1.2025 sekä
2. oikeuttaa hallintojohtajan tarvittaessa korjaamaan hallintosäännössä olevat kirjoitus- taikka muut niihin verrattavat selvät virheet.

KV 09.12.2024 § 48
299/00.01.01.00/2022

Lisätietoja antaa

Hallintojohtaja Katja Törrönen, puh. 040 488 6101.

Päätösehdotus

Kaupunginvaltuusto päättää

1. hyväksyä liitteen mukaisen muutetun hallintosäännön voimaantulevaksi 1.1.2025 sekä
2. oikeuttaa hallintojohtajan tarvittaessa korjaamaan hallintosäännössä olevat kirjoitus- taikka muut niihin verrattavat selvät virheet.

Päätös

Kaupunginvaltuusto hyväksyi kaupunginhallituksen päätösesityksen yksimielisesti.

Liitteet

- 1 Hallintosääntö 1.1.2025 alkaen_luonnos

Kaupunginhallitus	§ 131	12.08.2024
Kaupunginhallitus	§ 181	21.10.2024
Yhteistyötoimikunta	§ 23	31.10.2024
Kaupunginhallitus	§ 208	18.11.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 49	09.12.2024

Vuoden 2025 talousarvio ja vuosien 2024-2026 taloussuunnitelma

KH 12.08.2024 § 131

1) Taustaa edellisvuosilta ja kuluvan vuoden 2024 tilanne

Kokemäen kaupungin vuoden 2023 tilinpäätös oli 1,86 M€ ylijäämäinen ja sen myötä kaupungin taseessa ollut 4,57 M€:n ylijäämä kasvoi. Kumulatiivisen ylijäämän suuruus on nyt 6,45 M€. Ylijäämän syntyminen ovat vaikuttaneet olennaisesti valtion toimenpiteet kuntatalouden turvaamiseksi koronapandemian johdosta vuosina 2020-2022 sekä vuoden 2023 alussa tilitettyt verohännät, jolloin tilitettiin vuoden 2022 veroja vanhoilla veroprosenteilla/jako-osuuksilla. Kaupungin toimintamenojen maltillinen kehittyminen vuosina 2020-2022 on myös omalta osaltaan vaikuttanut kumulatiivisen ylijäämän syntyymiseen.

Kuluvan vuoden talousarvio on laadittu siten, että tulos olisi noin 620 000 euroa alijäämäinen. Elokuussa laadittu vuoden 2024 tulosennuste on noin 730 000 euroa alijäämäinen. Ennuste on laadittu toteutuman 1-6/2024 perusteella.

2) Kuntalain määräykset talousarviosta ja taloussuunnitelmasta sekä kaupungin oma ohje

Kuntalain 110 §:n mukaan ”Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kaupunginhallitus	§ 131	12.08.2024
Kaupunginhallitus	§ 181	21.10.2024
Yhteistyötoimikunta	§ 23	31.10.2024
Kaupunginhallitus	§ 208	18.11.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 49	09.12.2024

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Edellä 3 momentissa säädettyä alijäämän kattamisvelvollisuutta sovelletaan myös kuntayhtymiin.

Kokemäen kaupunginhallitus on omalta osaltaan hyväksynyt seuraavan talousarvion laadintaohjeen: *”Taseeseen kertynyt ylijäämä ei mahdollista tietoista alijäämäisten budjettien laatimista suunnittelukaudella. Lähtökohtana on pidettävä, että kertyneen ylijäämän avulla mahdollistetaan kulloisenakin tilivuotena mahdollisesti syntyvän alijäämän kattaminen. Ottaen huomioon edellä mainitut asiakokonaisuudet kaupunginhallitus tulee jatkamaan talouslinjaa, jossa talouden toimintamenot tullaan määrittelemään tulojen mukaisiksi siten, että taseen kumulatiivinen ylijäämä säilyy.”*

Kaupunginhallitus on hyväksynyt yllämainitun ohjeen sekä huhtikuussa 2023 (11.4.2023 § 107) että maaliskuussa 2024 (25.3.2024 § 58) hyväksyessään vuosien 2022 ja 2023 tilinpäätöksen.

Hyväksyessään vuoden 2023 tilinpäätöksen kaupunginhallitus lausui samoin seuraavaa:

”Kokemäen kaupunki on vuoden 2024 talousarviossa arvioinut vuodelle 2025 valtionosuuksien ja verotulojen yhteismääräksi 19,64 M€. Kaupungin asukasluku on vähentynyt arvioitua enemmän ja valtionosuuden arviointiin sisältyy TE24-uudistuksen ja sotesiirron johdosta normaalia enemmän epävarmuutta. Edellä olevan johdosta kaupunginhallitus tulee antamaan vuodelle 2025 tiukan talouskehysten, jotta nyt kertynyttä ylijäämää ei heti käytettäisi. Tiukkaa talouskehystä tulee puoltamaan myös se, että toimintatuotot tulevat laskemaan olennaisesti vuonna 2025, jos ja kun Satakunnan hyvinvointialue tulee toteuttamaan valmistelussaan mainitsemat Kokemäkeä koskevat vuokrasopimusten irtisanomiset. Terveysaseman ja Henrikinhovin vuokratulot ovat vuositasolla yhteensä noin 1,1 M€, joten näiden tulojen mahdollinen menettäminen on olennaista, sillä ne ovat noin 25 % kaupungin kaikista toimintatuotoista.

Ottaen huomioon edellä mainitut asiakokonaisuudet kaupunginhallitus tulee jatkamaan talouslinjaa, jossa talouden toimintamenot tullaan määrittelemään tulojen mukaisiksi siten, että taseen kumulatiivinen ylijäämä säilyy. Kaupunginhallitus tulee ko. tavoitteen saavuttamiseksi/ylläpitämiseksi pidättäytymään suurista taloudellisista riskeistä.

Edellä mainitun lisäksi kaupunginhallitus tulee jatkossa huomioimaan ne taloudelliset riskit, joita sisältyy kaupungin kiinteistöihin. Tällaisia riskejä ovat kiinteistöjen suuri määrä, vajaakäyttö, syntynyt korjausvelka sekä liian korkeat tasearvot. Kaupunginhallitus pitää edelleen tärkeänä, että rakennusten luopumisessa edetään vahvistetun selvityksen mukaisesti.

Valtiontalous on velkaantunut vuosien 2020-2023 aikana huomattavasti ja sitä tultaneen lähivuosina sopeuttamaan huomattavasti. Sopeutustoimet todennäköisesti kohdistuvat myös kuntien talouteen. Tämän johdosta Kokemäen kaupungin taloudenhoidossa tullaan noudattamaan tarkkaavaisuutta ja pidättäytymään ei-välttämättömistä menoista.”

Kaupunginhallitus	§ 131	12.08.2024
Kaupunginhallitus	§ 181	21.10.2024
Yhteistyötoimikunta	§ 23	31.10.2024
Kaupunginhallitus	§ 208	18.11.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 49	09.12.2024

3) Verotulojen ja valtionosuuksien arviointi vuodelle 2025

Verotulojen ja valtionosuuksien oikeamääräinen ja realistinen arviointi on talousarvion laadinnan osalta ensiarvoisen tärkeää, sillä mainitut tulot kattavat lähes 90 % käyttötalouden kaikista toimintakuluista. Sote-uudistuksen jälkeen verotulojen merkitys on yhä kasvanut, ne kattavat yksinomaan noin 72 % käyttötalouden toimintakuluista.

Lautakunnille/osastoille jaettavan menokehysten suuruus perustuu siten käytännössä verotulojen ja valtionosuuksien määrän arviointiin ja niissä tapahtuviin muutoksiin.

Liitteenä on taulukko, jossa on yksityiskohtaisesti arvioitu verotulojen ja valtionosuuksien laskennalliset määrät. Arviot perustuvat kunnan omiin, Kuntaliiton, eri ennustelaitosten ja verohallinnon ennusteisiin.

4) Toimintatuottojen ja –kulujen arviointia vuodelle 2025

Toimintatuottojen arvioinnissa on huomioitu vähenevät vuokratulot. Nykytiedon mukaan vähennys on noin 700 000 euroa vuodessa.

Vuonna 2022 solmittu kunnallinen virka- ja työehtosopimuksen sopimusratkaisu on kolmivuotinen ajalle 1.5.2022–30.4.2025. Vuoden 2025 palkkaratkaisuista ei ole vielä tietoa, mutta alustavissa ennusteissa ansiotason muutoksena on pidetty noin 3 %:n kasvua. Samaisessa ennusteessa inflaation on arvioitu olevan noin 1,6 % ja korkotason noin 3,0 % (10 pitkä korko sekä 3 kk euribor).

Kokemäen osalta noin 3 % palkkaratkaisu tarkoittaa vuoden 2025 osalta noin 380 000 euron kustannusnousua henkilöstömenoissa.

Vuodelle 2025 ennustelaitokset arvioivat, että kuluttajahintojen muutos olisi 1,6 %. Kyseinen muutos lisäisi kaupungin toimintamenoja noin 130 000 euroa vuodessa.

TE-uudistuksen on arvioitu lisäävän toimintamenoja noin 900 000 eurolla ja uudistuksen johdosta valtionosuuksien kasvu olisi noin 750 000 euroa.

Edellä olevat arviot on kaikki huomioitu vuoden tuloslaskelmakehyksessä. Näiden ja erillisessä liitteessä olevien verotulojen ja valtionosuusarvioiden mukaisesti laskettuna vuoden tuloslaskelma-arvio osoittaa noin 1,7 M€ alijäämää.

5) Lautakunnille jaettava kehys

Jotta pidettäisiin kiinni kaupunginhallituksen asettamasta ohjeesta (= Taseeseen kertynyt ylijäämä ei mahdollista tietoisista alijäämäisten budjettien laatimista suunnittelukaudella), voi toimintakate eli lautakunnille jaettava kehys olla noin 16,6 M€ (18,2–1,7 M€) eli noin 350 000 euroa

Kaupunginhallitus	§ 131	12.08.2024
Kaupunginhallitus	§ 181	21.10.2024
Yhteistyötoimikunta	§ 23	31.10.2024
Kaupunginhallitus	§ 208	18.11.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 49	09.12.2024

suurempi kuin vuoden 2024 talousarvion toimintakate. Edellä mainitut tiedossa olevat kustannusnousupaineet huomioiden mainittu 16,6 M€ kehys on äärettömän tiukka eikä sen toteuttaminen ole realistista.

Lisätietoja antaa Kaupunginjohtaja Teemu Nieminen, puh. 040 488 6100 ja talousjohtaja Tauno Mäkinen, puh. 040 488 6120.

Esittelijä Kaupunginjohtaja Teemu Nieminen

Päätösehdotus Kaupunginhallitus päättää

1. hyväksyä esittelytekstin ja liitteen mukaisen vuoden 2025 talousarviokehymisen perustelut ja laskentatekijät;

2. jakaa osastoille 17,35 M€ kehymisen (toimintakate);

3. että kehys jaetaan osastoille esitetyssä muodossa, jossa olennaiset muutokset on huomioitu, kuitenkin siten, että kaupungin vuoden 2025 alijäämä olisi 0,77 M€.

Käsittely Marko Lahtinen poistui tämän pykälän käsittelyn aikana klo 9.27.

Päätös Kaupunginhallitus hyväksyi kaupunginjohtajan päätösehdotuksen yksimielisesti.

KH 21.10.2024 § 181

Vuoden 2025 talousarvion laatimiseksi lautakunnat ovat jättäneet talousarvioehdotuksensa ajallaan, jonka jälkeen ehdotuksia on työstetty edelleen keskushallinnossa ja tehty lähinnä teknisiä tarkistuksia ja täsmäytyksiä. Valtuustoryhmien puheenjohtajat ja johtoryhmä ovat 9.10.2024 kokoontuneet ja käsitelleet talousarvioehdotusta.

Lautakuntien antamien, taloushallinnon muuttamien ja täsmäyttämien ja 30.9.2024 pidetyn kokouksen jälkeen vuoden 2025 talousarvioehdotus on noin 0,77 M€ alijäämäinen.

Kaupunginjohtaja ja talousjohtaja esittelevät kokouksessa vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelman valmistelutilannetta.

Lisätietoja antaa Talousjohtaja Tauno Mäkinen, puh. 040 488 6120.

Esittelijä Kaupunginjohtaja Teemu Nieminen

Päätösehdotus Kaupunginhallitus tutustuu valmistelussa olevaan talousarvioon ja taloussuunnitelmaan ja antaa tarvittavat ohjeet ja tarkennukset jatkovalmisteluun.

Kaupunginhallitus	§ 131	12.08.2024
Kaupunginhallitus	§ 181	21.10.2024
Yhteistyötoimikunta	§ 23	31.10.2024
Kaupunginhallitus	§ 208	18.11.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 49	09.12.2024

Päätös Kaupunginhallitus hyväksyi kaupunginjohtajan päätösehdotuksen yksimielisesti.

Yhtmk 31.10.2024 § 23

Talousjohtaja esittelee kokouksessa vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelman valmistelutilannetta.

Lisätietoja antaa Hallintojohtaja Katja Törrönen puh. 040 488 6101.

Esittelijä Hallintojohtaja Katja Törrönen

Päätösehdotus Yhteistyötoimikunta merkitsee tiedoksi vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelman valmistelutilanteen.

Päätös Yhteistyötoimikunta hyväksyi hallintojohtajan päätösehdotuksen yksimielisesti.

KH 18.11.2024 § 208

Kaupunginvaltuusto on kokouksessaan 11.11.2024 vahvistanut tuloveroprosentin ja entiset kiinteistöveroprosentit vuodelle 2025.

Talousarvion valmistelua on jatkettu edellisen kaupunginhallituksen käsittelyn ja veroprosenttien vahvistamisen jälkeen ja siihen on tehty sen jälkeen lähinnä teknisiä muutoksia.

Vuoden 2025 talousarvio ei sisällä olennaisia uusia palveluja eikä myöskään olennaisia palveluja heikentäviä toimenpiteitä. Muutokset on kirjattu lukukohtaan "3.6. Talousarvioon sisältyvät palvelutarjonta- tai muut huomioitavat muutokset".

Talousarvioesityksen toimintakate (=nettokäyttötalousmenot) on 17,86 M€ eli 1,6 M€ (10 %) vuoden 2024 talousarviota suurempi. Nettokäyttötalousmenojen suuri kasvu on seurausta kahdesta osakokonaisuudesta. Kuntien vastuulle siirtyy TE24-uudistuksen johdosta työllisyyden hoidon kustannukset sekä työttömyysetuuskulujen maksuvelvollisuus kasvaa. Toinen merkittävä tekijä, joka vaikuttaa nettokäyttötalousmenojen kasvuun, on sosiaali- ja terveystoimen kiinteistöistä saatavien vuokratulojen väheneminen.

Kunnallisverotuloksi on arvioitu 12,2 M€. Arvioon on päädytty Kuntaliiton kuntakohtaisen verokehikon perusteella. Olettamuksena on, että Kokemäen asukasluku vähenee edelleen ja tämän johdosta kunnallisverotulojen kasvu

Kaupunginhallitus	§ 131	12.08.2024
Kaupunginhallitus	§ 181	21.10.2024
Yhteistyötoimikunta	§ 23	31.10.2024
Kaupunginhallitus	§ 208	18.11.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 49	09.12.2024

on hyvinkin maltillinen. Kunnallisverotulojen kasvussa on huomioitu ansiotulovähennyksen poistaminen, mikä lisää verokertymää noin 0,5 M€.

Vuoden 2025 valtionosuudet tulevat olemaan noin 3,57 M€ eli 0,8 M€ suuremmat kuin vuonna 2024. Valtionosuuksien kasvuun vaikuttaa olennaisesti TE24-uudistuksen johdosta tuleva lisäys, noin 1,0 M€. Valtionosuuksia puolestaan vähentää edellä mainitun kunnallisverotuloja kasvattavan ansiotulovähennyksen poiston kuittaminen samansuuruisena.

Talousarvioesityksen vuosikate on 1,54 M€ ja se ei riitä poistojen ja mahdollisten arvonalennusten (2,3 M€) kattamiseen. Tilikauden arvioitu tulos on siten 0,75 M€ alijäämäinen.

Investointimäärärahoja on varattu vuodelle 2025 yhteensä 6,5 M€ (netto). Investointeihin sisältyy useita ehdollisia määrärahavaroja. Vuodelle 2025 budjetoitujen ehdollisten investointihankkeiden määrä on noin 2,5 M€.

Mikäli kaikki investoinnit toteutuisivat, kasvaisi kaupungin lainamäärä. Lainamäärä olisi tällöin vuoden 2025 lopussa 24,7 M€ eli noin 3 774 euroa/asukas. Vuoden 2023 tilinpäätöksessä lainamäärä oli 20 M€ eli noin 3 012 euroa/asukas.

Vuosien 2025-2027 taloussuunnitelma on laadittu syksyn 2023 aikana käytettävissä olevilla tiedoilla. Taloussuunnitelma on laadittu siten, että laskelmissa on pyritty saamaan käyttöön olennainen tieto sekä valtiovarainministeriön että Kuntaliiton laskelmista.

Vuosien 2025–2027 taloussuunnitelma on laadittu seuraavilla toteutumaennusteilla/oletuksilla:

a) Toimintakate kasvaa suunnitelmavuotena 2026 noin 2,5 % ja vuonna 2027 noin 2 %.

b) Tuloveroprosenttia korotetaan 0,5 %-yksikköä nykyisestä 9,2 %:sta vuonna 2026.

c) Asukasmäärän vuosittaiseksi vähennykseksi on arvioitu noin 80-90 henkilöä. Arvio perustuu edeltävien vuosien toteutumaan ja tilastokeskuksen laatimaan ennusteeseen. Asukasmäärän vähenemisen myötä vuosittaiseksi ansiotulojen kasvuksi jää noin 1,6 %/v. Mikäli asukasmäärä pysyisi seuraavat kolme vuotta nykyisellä tasolla, olisi vuosien 2025–2027 yhteenlaskettu kunnallisverotulokertymä noin 0,94 M€ nykyistä suurempi.

d) Vuodelle 2026 on kirjattu tehtäväksi noin 0,97 M€ alaskirjaus, koska kaupunki myy omistamansa Henrikinhovin tasearvoa alemmalla hinnalla perustettavalle kiinteistöosakeyhtiölle. Kaupunki on sopinut hyvinvointialueen kanssa Henrikinhovin tulevasta vuokratasosta.

Kaupunginhallitus	§ 131	12.08.2024
Kaupunginhallitus	§ 181	21.10.2024
Yhteistyötoimikunta	§ 23	31.10.2024
Kaupunginhallitus	§ 208	18.11.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 49	09.12.2024

e) Vuodelle 2027 on kirjattu 0,5 M€ alaskirjaus. Kirjaus on tehtävä, koska Kokemäen terveyskeskus jää vuoden 2025 aikana lähes tyhjäksi ja sen tulevaisuudessa kerryttämä tulo on pysyvästi poistamatonta hankintamenoa eli tasearvoa pienempi. Terveyskeskusrakennuksen tasearvo on noin 1,05 M€.

f) Valtionosuudet on arvioitu valtionvarainministeriön tietojen pohjalta ja ne pitävät sisällään muun muassa marraskuussa 2023 esitetyn noin 80 €/asukas sisältäneen valtionosuustarkistuksen jaksottamisen vuosille 2025-2027.

g) Korkotasoksi suunnitelmakaudella on pitkien korkojen osalta arvioitu noin 2,5 %.

Vuosien 2025-2027 alijäämäennuste on yhteensä 2,9 M€, joten taseeseen kertynyt ylijäämä tulee pieneneään olennaisesti.

Lisätietoja antaa Talousjohtaja Tauno Mäkinen, puh. 040 4886 120.

Esittelijä Kaupunginjohtaja Teemu Nieminen

Päätösehdotus Kaupunginhallitus päättää esittää kaupunginvaltuustolle, että se päättää hyväksyä liitteenä olevan ehdotuksen Kokemäen kaupungin vuoden 2025 talousarvioksi ja vuosien 2025-2027 taloussuunnitelmaksi.

Kaupunginhallitus päättää antaa talousjohtajalle valtuudet tehdä oikaisuluonteisia korjauksia talousarvioon ja taloussuunnitelmaan.

Käsittely Keskustelun aikana Arto Perttula esitti, että: ”Perhepäivähoitajien määrää ei vähennetä eikä yhdistysavustuksista leikata”. Soile Ojala-Seppä kannatti Perttulan ehdotusta.

Puheenjohtajan tiedustellessa, voiko kaupunginhallitus hyväksyä Perttulan muutosehdotuksen yksimielisesti, kaupunginhallitus ei ollut valmis hyväksymään muutosehdotusta yksimielisesti. Näin ollen puheenjohtaja totesi, että asiasta on äänestettävä. Puheenjohtaja teki seuraavan äänestusehdotuksen: ne, jotka ovat pohjaehdotuksen kannalla, äänestävät JAA, ja ne, jotka ovat Perttulan muutosehdotuksen kannalla, äänestävät EI. Äänestusehdotus hyväksyttiin. Äänestyksessä annettiin 7 JAA-ääntä (Huhtanen, Juutilainen, Mekkonen, Nevala, Prinkkala, Tuominen, Seppälä) ja 2 EI-ääntä (Ojala-Seppä, Perttula). Puheenjohtaja totesi kaupunginhallituksen hyväksyneen esittelijän pohjaehdotuksen.

Talousjohtaja Tauno Mäkinen poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn jälkeen.

Päätös Kaupunginhallitus päätti esittää kaupunginvaltuustolle, että se päättää hyväksyä liitteenä olevan ehdotuksen Kokemäen kaupungin vuoden 2025 talousarvioksi ja vuosien 2025-2027 taloussuunnitelmaksi.

Kaupunginhallitus	§ 131	12.08.2024
Kaupunginhallitus	§ 181	21.10.2024
Yhteistyötoimikunta	§ 23	31.10.2024
Kaupunginhallitus	§ 208	18.11.2024
Kaupunginvaltuusto	§ 49	09.12.2024

Kaupunginhallitus päätti antaa talousjohtajalle valtuudet tehdä oikaisuluonteisia korjauksia talousarvioon ja taloussuunnitelmaan.

KV 09.12.2024 § 49
92/02.02.00/2024

Lisätietoja antaa Kaupunginjohtaja Teemu Nieminen, puh. 040 488 6100 ja talousjohtaja Tauno Mäkinen, puh. 040 488 6120.

Päätösehdotus Kaupunginvaltuusto päättää hyväksyä liitteenä olevan ehdotuksen Kokemäen kaupungin vuoden 2025 talousarvioksi ja vuosien 2025-2027 taloussuunnitelmaksi.

Käsittely Puheenjohtaja totesi käydyn keskustelun ja kiitti ryhmiä käytetyistä puheenvuoroista.

Puheenjohtaja totesi keskustelun aikana Arto Perttulan esittäneen, että: "Perhepäivähoitajien määrää (4 hlö) ei vähennetä eikä yhdistysavustuksista leikata". Esityksen kustannusvaikutus on 22.000 euron lisäys esitettyyn talousarvioon. Soile Ojala-Seppä kannatti Perttulan ehdotusta.

Puheenjohtaja totesi, että asiasta on äänestettävä. Puheenjohtaja teki seuraavan äänestysehdotuksen: ne, jotka ovat pohjaehdotuksen kannalla, äänestävät JAA, ja ne, jotka ovat Perttulan muutosehdotuksen kannalla, äänestävät EI. Äänestysehdotus hyväksyttiin. Äänestyksessä annettiin 22 JAA-ääntä ja 5 EI-ääntä. Puheenjohtaja totesi kaupunginvaltuuston hyväksyneen esittelijän pohjaehdotuksen.

Päätös Kaupunginvaltuusto hyväksyi kaupunginhallituksen päätösesityksen.

Liitteet

2 Talousarvio 2025, v 1.0

Aloitteiden jättäminen

KV 09.12.2024 § 50

Hallintosäännön 141 §:n mukaan kokouskutsussa mainittujen asioiden käsittelyn jälkeen valtuustoryhmällä ja valtuutetulla on oikeus tehdä kirjallisia aloitteita kaupungin toimintaa ja hallintoa koskevissa asioissa. Aloite annetaan puheenjohtajalle.

Aloite on sitä enempää käsittelemättä lähetettävä kaupunginhallituksen valmisteltavaksi. Valtuusto voi päättää, että aloitteissa tarkoitettun asian valmistelusta käydään lähetekeskustelu. Kun kaupunginhallitus lähettää aloitteen lautakunnalle valmisteltavaksi, tulee siitä käydä lähetekeskustelu seuraavassa lautakunnan kokouksessa.

Kaupunginhallituksen on vuosittain maaliskuun loppuun mennessä esitettävä valtuustolle luettelo valtuutettujen tekemistä ja kaupunginhallitukselle lähetetyistä aloitteista, joita valtuusto ei edellisen vuoden loppuun mennessä ole lopullisesti käsitellyt. Samalla on ilmoitettava, mihin toimenpiteisiin niiden johdosta on ryhdytty. Valtuusto voi todeta, mitkä aloitteista on käsitelty loppuun.

Päätös

Aloitteita ei tässä kokouksessa jätetty.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 45, § 46, § 50

Muutoksenhakukielto

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan hakea muutosta.

Muutoksenhakuohje koskee pykäläiä: § 47, § 48, § 49**VALITUSOSOITUS**

Tähän päätökseen haetaan muutosta kunnallisvalituksella.

Valitusoikeus

Päätökseen saa hakea muutosta

- se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (*asianosainen*), sekä
- kunnan jäsen.

Valitusaika

Kunnallisvalitus on tehtävä 30 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

Valitus on toimitettava valitusviranomaiselle viimeistään valitusajan viimeisenä päivänä ennen valitusviranomaisen aukioloajan päättymistä.

Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä. Käytettäessä tavallista sähköistä tiedoksiantoa *asianosaisen* katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, kolmantena päivänä viestin lähettämisestä.

Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä yleisessä tietoverkossa.

Tiedoksisaantipäivää ei lueta valitusaikaan. Jos valitusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkipäivä, saa valituksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

Valitusperusteet

Kunnallisvalituksen saa tehdä sillä perusteella, että

- päätös on syntynyt virheellisessä järjestyksessä,
- päätöksen tehnyt viranomainen on ylittänyt toimivaltansa tai
- päätös on muuten lainvastainen.

Valittajan tulee esittää valituksen perusteet valitusviranomaiselle ennen valitusajan päättymistä.

Valitusviranomainen

Kunnallisvalitus tehdään Turun hallinto-oikeudelle.

Postiosoite: PL 32, 20101 Turku

Käyntiosoite: Sairashuoneenkatu 2-4

Sähköpostiosoite: turku.hao@oikeus.fi

Faksinumero: 029 564 2414

Puhelinnumero: vaihde 029 564 2400, kirjaamo 029 564 2410

Valituksen voi tehdä myös hallinto- ja erityistuomioistuinten asiointipalvelussa osoitteessa <https://asiointi.oikeus.fi/hallintotuomioistuimet>.

Valituksen muoto ja sisältö

Valitus on tehtävä kirjallisesti. Myös sähköinen asiakirja täyttää vaatimuksen kirjallisesta muodosta.

Valituksessa on ilmoitettava:

- 1) päätös, johon haetaan muutosta (*valituksen kohteena oleva päätös*);

2) miltä kohdin päätökseen haetaan muutosta ja mitä muutoksia siihen vaaditaan tehtäväksi (*vaatimukset*);

3) vaatimusten perustelut;

4) mihin valitusoikeus perustuu, jos valituksen kohteena oleva päätös ei kohdistu valittajaan.

Valituksessa on lisäksi ilmoitettava valittajan nimi ja yhteystiedot. Jos puhevaltaa käyttää valittajan laillinen edustaja tai asiamies, myös tämän yhteystiedot on ilmoitettava. Yhteystietojen muutoksesta on valituksen vireillä ollessa ilmoitettava viipymättä hallintotuomioistuimelle.

Valituksessa on ilmoitettava myös se postiosoite ja mahdollinen muu osoite, johon oikeudenkäyntiin liittyvät asiakirjat voidaan lähettää (*prosessiosoite*). Mikäli valittaja on ilmoittanut enemmän kuin yhden prosessiosoitteen, voi hallintotuomioistuin valita, mihin ilmoitetuista osoitteista se toimittaa oikeudenkäyntiin liittyvät asiakirjat.

Valitukseen on liitettävä:

1) valituksen kohteena oleva päätös valitusosoituksineen;

2) selvitys siitä, milloin valittaja on saanut päätöksen tiedoksi, tai muu selvitys valitusajan alkamisen ajankohdasta;

3) asiakirjat, joihin valittaja vetoaa vaatimuksensa tueksi, jollei niitä ole jo aikaisemmin toimitettu viranomaiselle.

Oikeudenkäyntimaksu

Muutoksenhakuasian vireille panijalta peritään oikeudenkäyntimaksu sen mukaan kuin tuomioistuinmaksulaissa (1455/2015) säädetään.
<https://finlex.fi/fi/laki/ajantasa/2015/20151455>

Pöytäkirja

Päätöstä koskevia pöytäkirjan otteita ja liitteitä voi pyytää Kokemäen kaupungin kirjaamosta.

Postiosoite: PL 27, 32801 Kokemäki
Käyntiosoite: Tulkkilantie 2, 32800 Kokemäki
Sähköpostiosoite: kokemaki@kokemaki.fi
Puhelinnumero: 040 488 6104

Kirjaamon aukioloaika on maanantaista perjantaihin klo 9 – 11 ja 12-15.

Pöytäkirja on xx.xx.xxxx viety nähtäväksi yleiseen tietoverkkoon.

Asianosaiselle lähetettävään valitusosoitukseen merkitään lähettämispäivä:

Päätös on annettu asianosaiselle tiedoksi kirjeellä, joka on lähetetty

Päätös on annettu asianosaiselle tiedoksi sähköpostilla, joka on lähetetty