

Laihian kunta
Kunnanhallitus

Liitteenä pöytäkirjanote maaseutulautakunnan päätöksestä.
Lausunto talousarviosta pyydetään antamaan 25.10.2024 mennessä,
osoitteeseen vora@vora.fi. Tarkempia tietoja asiasta antaa tarvittaessa
maaseutupäällikkö Roger Bertils.

Vöyri, 14.10.2024

Roger Bertils
maaseutupäällikkö



§ 9 **Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2026-2027**

Maaseutupäällikön valmistelu:

Roger Bertils, roger.bertils@vora.fi, puh. 06-382 1250

Maaseutulautakunnan talousarvioesitys on laadittu valtuuston 5.9.2024 hyväksymän talousarviokehityksen pohjalta.

Vuonna 2025 maaseutulautakunnan toiminnassa ei tapahdu suurehkoja muutoksia. Vuonna 2023 käyttöön otettu uusi CAP27-tukijärjestelmä johti siihen, että useat hallinnolliset tarkastustehtävät siirtyivät ELY-keskukselta kuntien maaseutuelinkeinoviranomaisille.

Maaseutulautakunnan toiminnan kustannukset jaetaan yhteistoimintasopimuksessa sopimuskuntien kesken. Talousarvioesityksen loppuosassa esitellään alustava kustannustenjakoa vuodelle 2025.

Maaseutulautakunnan talousarvio koostuu noin 90-prosenttisesti palkkakuluista. Talousarvioesitys ei sisällä sisäisiä kuluja, koska ne merkitään myöhemmässä vaiheessa. Yhteistoimintasopimuksen mukaan maaseutulautakunta ei maksa vuokraa sopimuskunnissa käytettävistä tiloista.

Lukuosion lisäksi talousarvioon kuuluu myös taloussuunnitelma 2026–2027, jossa esitellään toiminta ja tärkeimmät tunnusluvut sekä kunnan strategiaan pohjautuvat toiminnalliset tavoitteet.

Maaseutulautakunnan käsiteltäviä talousarvioesityksen lähetetään esitys lausuntokierrokselle sopimuskuntiin.

Maaseutupäällikön esitys:

Roger Bertils, roger.bertils@vora.fi, puh. 06-382 1250

Lautakunta hyväksyy vuoden 2025 talousarvioesityksen ja taloussuunnitelman 2026–2027. Asia siirretään kunnanhallitukseen jatkokäsittelyyn.

MAASLTK § 9 PÄÄTÖS:

Esityksen mukaan.

--



Budgeteringsanvisning 2025

Fullmäktige har 5.9.2024 godkänt budgetramarna för år 2025 enligt bilaga. De godkända ramarna omfattar externa utgifter och inkomster netto.

Budgetbeloppen matas in utan mervärdesskatt på kontonivå i Unit4 per kostnadsställe. Välj från menyn "Planering" och sedan "Transaktionsregistrering". Versionen är "2025 AB – Arbetsbudget 2025". Lämna fältet "Bunt" tomt och fyll i "BUDGETINMATN" i fältet "Inställningar för registrering". Ange därefter aktuellt kostnadsställe och börja mata in beloppen i kolumnen "BU 2025". Skriv vid behov in kommentarer i kolumnen "Kommentar". Tryck "Spara" och beloppen registreras i programmet. **Avrunda alla inmatade belopp till närmaste 100 euro!**

Lämna rader med motpart och avskrivningar tomma. Ekonomikansliet matar in interna transaktioner och avstämmer beloppen mellan köpare och säljare samt beräknar avskrivningarna.

Personalkostnader

Nuvarande kollektivavtal gäller fram till 30.4.2025 och inga förhöjningar sker under årets första fyra månader. Kostnadseffekten från och med 1.5.2025 utvärderas först efter avtalsuppgörelsen. Inga medel för eventuella ökningarna har reserverats i budgetramen.

Pensionskostnaderna budgeteras på konto **4149 Budgeterade pensionskostnader**. Numera tillkommer Kevas utjämningsavgift, som via en budgetändring 2024 även beaktats i ramen.

	Premie	Utjämning	Totalt
KomPL	16,80 %	3,11 %	19,91 %
StaPL (en del lärare)	16,35 %	3,11 %	19,46 %

För övriga lönebikostnader används konto **4199 Budgeterade övriga lönebikostnader**. De beräknas enligt **2,31 %** på lönerna.



Organen ska behandla sina budgetförslag **senast 24.10.2024**.

Som bilaga finns kommundirektörens anvisning för verksamhetsmål och riskhantering.

Texterna sparas i word-format till **V:\Bokslut och Budget\Budget 2025**

Toimintatavoitteet

Kunnan strategia ulottuu vuoteen 2026. Strategia on lähtökohtana vuoden 2025 talousarvioesityksen ja vuosien 2026–2027 taloussuunnitelmaluonnoksen valmistelussa sekä mahdollisesti muissa suunnitelmissa ja toimenpiteissä valtuustokauden aikana. Lautakuntien on otettava strategia huomioon vuoden 2025 talousarvioesityksen valmistelussa ja käsittelyssä. Toiminnan tavoitteet ja riskit liittyvät strategiaan painopistealueisiin, jotka ovat lyhyesti seuraavat:

Strategiset painopisteet

1. Vöyri kasvaa
 - a. Asukkaat
 - b. Yhdistystoiminta
2. Näin haluamme asua
 - a. Asuminen
 - b. Ilmastotoimet
 - c. Virkistys ja asuinympäristöt
3. Keskitymme nykyhetkeen ja tulevaisuuteen
 - a. Lapset ja nuoret, opiskelijat
 - b. Varhaiskasvatus ja koulutus
 - c. Vapaa-aika
4. Rakennamme järkevästi
 - a. Kaavoitus
 - b. Kestävä rakentaminen
5. Työskentelemme vahvan ja elinvoimaisen maaseudun ja saariston puolesta
 - a. Yrittäjät
 - b. Yhteistyö
6. Työskentele kansainvälisesti – asu Vöyrillä
 - a. Digitalisaatio ja hyvä infrastruktuuri
 - b. Johtaminen ja henkilöstöpolitiikka
7. Vahva elinkeinoelämä. Rohkea yrityskulttuuri.
 - a. Elinkeinoelämän kehittäminen
8. Olemme avoin ja vastaanottavainen kunta
 - a. Asenteet ja kunnioitus
 - b. Monimuotoisuus

Talousarvioesityksen tulee sisältää 1–5 toimintatavoitetta palveluluokkaa kohti.

Tasapainoinen talous mahdollistaa talousarvioesityksen ja toimintatavoitteiden toteuttamisen. Lakisääteisten tehtävien menot on sovitettava yhteen verotulojen kehityksen ja valtionosuuksien kehityksen kanssa. Meidän tulee myös aktiivisesti etsiä ulkoista rahoitusta ja hankerahoitusta.

Riskienhallinta

Yleisen riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että toiminnan tavoitteet saavutetaan, palveluntuotanto sujuu häiriöttä ja toiminta on taloudellisesti kannattavaa. Riskienhallinta on tietoista, järjestelmällistä ja jatkuvaa työtä, jonka tarkoituksena on tunnistaa, arvioida ja hallita uhkaavia riskejä. Lautakunnan riskienhallintasuunnitelma hyväksytään toimielimen talousarvioesityksen yhteydessä. Esityksessä on kirjattu ne riskit, jotka uhkaavat toimintaa ja talousarviossa asetettuja tavoitteita. Alla on kunnan yleinen riskisuunnitelma vuoden 2023 toimintakertomuksesta.





Talousarviokehys 2025

Käyttötalousosa

	Talousarvio 2024	Suunnitelma 2025	Muutokset 2025	Kehys 2025
Yleishallintopalvelut				
Valtuusto	-48 700	-48 700	0	-48 700
Arviointi ja tarkastukset	-18 100	-18 100	0	-18 100
Kunnanhallitus	-365 800	-365 800	0	-365 800
Keskustoimisto	-160 600	-160 600	0	-160 600
Vaalien järjestäminen	-16 200	-23 200	0	-23 200
Hyvinvoinnin edistäminen	-95 100	-95 100	0	-95 100
Ympäristöterveydenhuolto ja eläinlääkäripalvelut	-188 000	-188 000	0	-188 000
Varhaiskasvatus	-3 954 200	-3 954 200	0	-3 954 200
Perusopetus				
Ruotsinkielinen perusopetus	-6 327 900	-6 327 900	0	-6 327 900
Suomenkielinen perusopetus	-429 600	-429 600	-140 000	-569 600
Lukiokoulutus	-1 670 400	-1 670 400	0	-1 670 400
Kansalaisopistokoulutus	-407 200	-407 200	0	-407 200
Taiteen perusopetus	-5 700	-5 700	0	-5 700
Kirjastopalvelut	-441 500	-441 500	0	-441 500
Liikunta- ja ulkoilupalvelut	-114 400	-114 400	0	-114 400
Urheilutilat	-308 200	-308 200	0	-308 200
Nuorisopalvelut	-141 500	-141 500	0	-141 500
Teatteripalvelut	-14 600	-14 600	0	-14 600
Musiikkipalvelut	-37 500	-37 500	0	-37 500
Yleinen kulttuuritoiminta	-127 200	-127 200	0	-127 200
Kaavoitus	-109 000	-109 000	0	-109 000
Rakennusvalvonta	-171 100	-171 100	0	-171 100
Ympäristönsuojelu	-59 900	-59 900	0	-59 900
Kadut ja yleiset alueet	-853 000	-853 000	0	-853 000
Puistot ja viheralueet	-146 100	-146 100	0	-146 100
Tilavuokrauspalvelut	-947 000	-2 023 200	252 900	-1 770 300
Maanomaisuuden hallinta	121 400	121 400	0	121 400



Talousarviokehys 2025

Käyttötalousosa

	Talousarvio 2024	Suunnitelma 2025	Muutokset 2025	Kehys 2025
Tukipalvelut				
Tiedotus ja viestintä	-237 500	-237 500	0	-237 500
Taloushallinto	-261 700	-261 700	0	-261 700
IT-hallinto	-347 300	-347 300	0	-347 300
Henkilöstöhallinto	-629 000	-629 000	0	-629 000
Sivistystoimisto	-350 000	-350 000	0	-350 000
Tekninen toimisto	-229 200	-229 200	0	-229 200
Koneisto	-156 200	-156 200	0	-156 200
Ruokahuolto- ja siivouspalvelut	-2 012 100	-2 012 100	0	-2 012 100
Elinkeinojen edistäminen	-191 200	-191 200	0	-191 200
Maaseutupalvelut	-115 400	-115 400	0	-115 400
Työllisyyspalvelut	-280 700	-615 700	0	-615 700
Kotoutumisen edistäminen	0	0	0	0
Vesihuoltopalvelut	392 800	458 500	30 000	488 500
Energiahuoltopalvelut	-44 200	-44 200	0	-44 200
Jätehuolto	-14 500	-14 500	0	-14 500
Alueiden kehittäminen	-45 000	-45 000	0	-45 000
Käyttötalousosa yhteensä	-21 558 300	-22 910 800	142 900	-22 767 900



Talousarviokehys 2025

Tuloslaskelmaosa

	Talousarvio 2024	Suunnitelma 2025	Muutokset 2025	Kehys 2025
Toimintakate	-21 558 300	-22 910 800	142 900	-22 767 900
Verotulot	14 960 000	15 300 000	350 000	15 650 000
Valtionosuudet	8 755 800	9 514 000	-350 000	9 164 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-385 900	-364 300	-106 000	-470 300
Vuosikate	1 771 600	1 538 900	36 900	1 575 800
Poistot ja arvonalentumiset	-1 981 600	-1 691 100	-91 100	-1 782 200
Satunnaiset erät	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-210 000	-152 200	-54 200	-206 400
Poistoeron muutos	248 900	191 100	15 300	206 400
Varausten muutos	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0
Yli-/alijäämä	38 900	38 900	-38 900	0



Talousarviokehys 2025

Rahoitusosa

	Talousarvio 2024	Suunnitelma 2025	Muutokset 2025	Kehys 2025
Vuosikate	1 771 600	1 538 900	36 900	1 575 800
Korjauserät	0	0	0	0
Toiminnan rahavirta	1 771 600	1 538 900	36 900	1 575 800
Investointimenot	-13 245 000	-6 405 000	0	-6 405 000
Rahoitusosuudet	995 000	0	0	0
Luovutustulot	15 185 000	0	0	0
Investointien rahavirta	2 935 000	-6 405 000	0	-6 405 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	4 706 600	-4 866 100	36 900	-4 829 200
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	7 500 000	0	7 500 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 228 600	-2 422 000	-49 000	-2 471 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-500 000	0	0	0
Investointien rahavirta	-5 728 600	5 078 000	-49 000	5 029 000
Vaikutus maksuvalmiuteen	-1 022 000	211 900	-12 100	199 800

Konto Tili	Konto (T) Tili (T)	Budget 2024	Budget 2025	Tili	Tili (T)
		Talousarvio 2024	Talousarvio 2025		
3115	Övriga samarbetsersättningar	291 700,00	306 000,00	3115	Yhteistyökorvaukset
3001	Försäljningsintäkter	291 700,00	306 000,00	3001	Myyntituotot
4001	Förtroendevaldas arvoden	-1 600,00	-2 000,00	4001	Luottamush. kokouspalkkiot
4002	Tillsvidare anställd	-309 500,00	-320 700,00	4002	Vakuituset viranhaltijat
4004	Tidsbundet anställd	0,00	0,00	4004	Työsopimussuhde
4013	Personalens arvoden	-1 000,00	-1 000,00	4013	Viranh. kokouspalkkiot
4060	Periodiserade löner och arvoden	0,00	0,00	4060	Jaksotetut palkat ja palkkiot
4100	KomPL-premier	0,00	0,00	4100	KVTEL-maksut
4110	Övriga arbetspensionspremier	0,00	0,00	4110	Muut työeläkemaksut
4130	Periodiserade pensionskostnader	0,00	0,00	4130	Jaksotetut eläkekulut
4149	Budgeterade pensionskostnader	-62 100,00	-63 900,00	4149	Budgetoidut eläkekulut
4150	Folkpensions- och sjukförsäkringsavgift	0,00	0,00	4150	Kansaneläke- ja sairausvakuutusm.
4160	Arbetslöshetsförsäkringsavgift	0,00	0,00	4160	Työttömyysvakuutusmaksut
4170	Olycksfallsförsäkringspremier	0,00	0,00	4170	Tapaturmavakuutusmaksut
4190	Periodiserade socialförsäkringsavgifter	0,00	0,00	4190	Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut
4199	Budgeterade övriga lönebikostnader	-9 800,00	-7 400,00	4199	Muut budgetoidut henkilöstösivuk.
4230	Sjukförsäkringsersättningar	0,00	0,00	4230	Sairausvakuutuskorvaukset
4000	Personalkostnader	-384 000,00	-395 000,00	4000	Henkilöstökulut
4340	Kontors- och experttjänster	-200,00	-200,00	4340	Toimisto ja asiantuntijapalvelut
4342	IKT-tjänster	-3 000,00	-3 000,00	4342	ATK-palvelut
4343	Licenser	-2 500,00	-2 500,00	4343	Lisenssit
4350	Tryckning och annonsering	-500,00	-600,00	4350	Painatukset ja ilmoitukset
4360	Post- och kurirtjänster	-2 400,00	-2 400,00	4360	Posti- ja kuriiripalvelut
4370	Försäkringar	-200,00	-200,00	4370	Vakuutukset
4410	Inkvarterings- och måltidstjänster	-800,00	-800,00	4410	Majoitus- ja ravitsemuspalvelut
4420	Rese- och transporttjänster	-3 000,00	-3 000,00	4420	Matkustus- ja kuljetuspalvelut
4421	Dagtraktamenten	-200,00	-700,00	4421	Päivärahat
4431	Företagshälsovård	-500,00	-500,00	4431	Työterveyshuolto
4440	Utbildnings- och kulturtjänster	-600,00	-600,00	4440	Opetus- ja kulttuuripalvelut
4470	Övriga tjänster	-100,00	-100,00	4470	Muut palvelut
4330	Köp av tjänster	-14 000,00	-14 600,00	4330	Palvelujen ostot
4500	Kontors- och skolmaterial	-3 400,00	-3 200,00	4500	Toimisto- ja koulutarvikkeet
4510	Litteratur	-2 200,00	-2 400,00	4510	Kirjallisuus
4520	Livsmedel	-500,00	-500,00	4520	Elintarvikkeet
4580	Inventarier	-600,00	-1 200,00	4580	Kalusto
4600	Övrigt material	-100,00	-100,00	4600	Muu materiaali
4500	Material, förnödenheter och varor	-6 800,00	-7 400,00	4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat
4820	Hyror för byggnader och lokaler	-400,00	-800,00	4820	Rakennusten ja huoneistojen vuokr.

4845	Leasinghyror, kontorsmaskiner	-1 900,00	-2 000,00	4845	Leasingvuokrat,toimistokoneet
4940	Övriga kostnader	-200,00	-200,00	4940	Muut kustannukset
4800	Övriga rörelsekostnader	-2 500,00	-3 000,00	4800	Muut toimintakulut
4000	VERKSAMHETENS KOSTNADER	-407 300	-420 000,00	4000	TOIMINTAKULUT
			-114 000,00	1901	Maaseutulautakunnan toiminta

År-Vuosi 2025

Kommun	Antalet gårdar 2024	Gårdar %-andel	Invånare per 31.12.2023	%-andel invånare	Kostnadsandel i invånare	Kostnadsandel gårdar	Total kostnad
Kunta	Tilat 2024	Tilat %-osuus	Asukkaat	%-osuus asukkaat	Kustannusten jako per asukas	Kustannusten jako per tilat	Kustannukset yhteensä
Korsholm-Mustasaari	320	34,82 %	19 763	19,24 %	8 083 €	131 621 €	139 704 €
Laihela-Laihia	202	21,98 %	7 682	7,48 %	3 142 €	83 086 €	86 228 €
Vasa-Vaasa	126	13,71 %	68 956	67,15 %	28 202 €	51 826 €	80 028 €
Vörå-Vöyri	271	29,49 %	6 291	6,13 %	2 573 €	111 467 €	114 040 €
Totalt-Yhteensä	919	100,00 %	102 692		42 000 €	378 000 €	420 000 €

Totalkostnad-Kokonaiskustannus 2025 420 000,00

Kostnadsandel % av invånare-Kustannusosuus % asukkaista 10,00 %

Kostnadsandel % av gårdar-Kustannusosuus % tiloista 90,00 %

Maaseutulautakunnan hallinto

Talousarviosta vastaava toimitus: maaseutulautakunta

Vastuuhenkilö: maaseutupäällikkö

Toiminta

Maaseutulautakunnan hallinnon tehtävä on tukea maatalouden ja sen sivuelinkeinojen säilyttämistä ja kehittämistä. Henkilöstö hoitaa Ruokaviraston sekä maa- ja metsätalousministeriön määräämät lakisääteiset tehtävät sekä Ruokaviraston kanssa laaditussa, maksajavirastoa koskevassa sopimuksessa mainitut tehtävät. Päätehtävänä on maanviljelyn EU-tulotukien ja kansallisten tulotukien tukihakemusten käsittely ja maksu sekä maanviljelijöiden ja maanomistajien tukiehtoja koskeva yleinen neuvonta. Henkilöstö arvioi harvinaisten, rauhoitettujen eläinten aiheuttamat vahingot ja hirvieläinvahingot sekä valvoo hukkakauran torjuntaa. Lisäksi toiminta käsittää Ruokaviraston eläintenpitäjärekisterin ylläpitämisen ja siihen liittyvän neuvonnan.

Vöyrin kunta on Vöyrin, Mustasaaren ja Laihian kunnista sekä Vaasan kaupungista koostuvan yhteistoiminta-alueen isäntäkunta. Vöyrin yhteistoiminta-alueella on neljä toimistoa (Vöyrillä, Mustasaarella, Laihialla ja Vähässäkyrössä). Yhteistoiminta-alueella on 919 tuenhakijaa ja viljelypinta-alaa 49342 hehtaaria. Vuonna 2023 käsiteltiin 6 404 tukihakemusta ja maksettiin 30,1 miljoonan euron edestä maataloustukea eri muodoissaan.

Kehitys 2025–2027

Toiminnassa ei tapahdu suurempia muutoksia kauden aikana. Tukia hakevien tilojen määrä tulee vähenemään, mutta jäljelle jäävät tilat kasvavat kooltaan.

Toiminnalliset tavoitteet

Strategiset tavoitteet 2023–2026

Kunnan on tuettava mm. maanviljelyn ja kalastamisen edellytyksiä ja kannustettava ympäristöä, jossa maaseudulla voi syntyä uudenlaista innovaatioajattelua.

Toiminnalliset tavoitteet 2025

Tukihakemusten tehokas käsittely, jotta haetut tuet voidaan maksaa Ruokaviraston maksuaikataulun mukaisesti. Informoidaan maanviljelijöitä tukiehtoista, jotta maanviljelijät saavat ne tuet, joihin he ovat oikeutettuja.

Mittarit 2025

Tiedotustilaisuuksien määrä, hakemusten määrä ja maksetut tuet.

Riskienhallinta

Maaseutulautakunnan riskienhallintasuunnitelma ja seuranta sisältyvät Vöyrin kunnan ja Ruokaviraston solmimaan sopimukseen maataloustukien käsittelystä. Vöyrin kunta raportoi vuosittain Ruokavirastolle, miten toiminta on sujunut ja miten toiminnan tavoitteet on saavutettu.