

Talousarvio vuodelle 2024 ja taloussuunnitelma vuosille 2025-2026/laadintaohje ja suunnittelukehys

KH 15.08.2023 § 149
205/02.02.00/2023

VALMISTELIJA:

Taloussuunnittelija Anita Markkola, p. 050 444 1184

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 (suunnittelukausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota."

Talousarviossa on otettava huomioon kuntastrategian tavoitteet ja niitä tukevat keskeiset toimenpiteet. Kunnanhallitus vastaa kuntalain 39 §:n mukaan kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä henkilöstöpolitiikasta. Kunnanhallitus vastaa myös kuntakonsernin omistajaohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä. Käytännössä taloussuunnitelman laadinta tapahtuu kunnanhallituksen antamien laadintaohjeiden ja aikataulun mukaan.

Laadintaohje liitteenä.

Alla on esitetty ns. kokonaisraami. Toimialojen tulee yhteisesti pyrkiä noin -11,1 miljoonan toimintakatteeseen.

UTAJÄRVEN KUNTA	TP	TA	Suunn. kehys
Ulkoiset luvut	2022	2023	2024
Tulot	3 823 954	3 193 925	3 143 925,0
Menot	-25 403 098	-13 963 908	-14 276 159,6
TOIMINTAKATE	-21 579 144	-10 769 983	-11 132 234,6
Verotulot	11 688 588	6 819 037	6 869 000
<i>kunnan tulovero</i>	7 322 671	3 200 000	3 231 000,0
<i>kiinteistövero</i>	3 048 162	2 800 000	3 000 000,0
<i>yhteisövero</i>	1 317 755	819 037	638 000,0
Valtionosuudet	12 634 257	5 300 000	5 412 438,0
korkotulot	26 709	2 520	2 520,0
muut rahoitustulot	7 807	7 800	7 800,0
korkomenot	-87 610	-100 000	-100 000,0
muut rahoitusmenot	-20 133	-1 150	-1 150,0
Rahoitustulot- ja menot	-73 227	-90 830	-90 830,0
Vuosikate	2 670 475	1 258 225	1 058 373

Poistot	-1 289 675	-1 258 125	-1 258 125
arvonalennukset	-364 205		
Tulos	1 016 595	100	-199 752
Varaust. ja rahast.muutos	-825 949	28 330	28 330
Tilikauden ylijäämä	190 645	28 430	-171 422

Valtionosuudet ja verotulot on taulukossa esitetty huhtikuun ennusteiden mukaisina.

Talousarvion suunnittelukehys esitellään tarkemmin kokouksessa.

KUNNANJOHTAJA:

Kunnanhallitus päättää hyväksyä vuoden 2024 talousarvion laadintaohjeen ja suunnittelukehysten.

PÄÄTÖS:

Hyväksyttiin.

Merkittiin pöytäkirjaan, että hyvinvointijohtaja Reetta Tuovinen-Salo, rehtori, kasvatusjohtaja Jari Kettukangas, elinympäristöjohtaja Petri Leskinen sekä Tommi Väisänen ja Kai Savolainen poistuivat kokouksesta tämän asian käsittelyn ja päätöksenteon jälkeen klo 13.15.

Merkittiin pöytäkirjaan, että kunnanhallitus piti kokouksessa tauon klo 13.15 – 13.50.