

Talousarvio 2023, talous- ja toimintasuunnitelma 2024-2025

Khall § 268 28.11.2022

341/02.02.00/2022

Valmistelija

*talous- ja hallintojohtaja Terhi Kultalahti, puh. 040 183 3165 tai
terhi.kultalahti@perho.com*

taloussihteerä Arja Lindbom, puh. 040 684 2847 tai arja.lindbom@perho.com

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnanvaltuuston 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. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Kunnanhallitus vahvisti 27.6.2022 talousarviolaadintaohjeet aikatauluineen vuoden 2023 talousarvion ja vuosien 2023-2025 taloussuunnitelman valmistelua varten. Vuoden 2023 talousarvioraamia on valmisteltu 29.8.2022 pidetyssä valtuuston iltakoulussa ja 3.10.2022 pidetyssä valtuustoseminaarissa. Talousarvion valmistelussa on huomioitu kuntastrategian lisäksi hyvinvointisuunnitelma, ja valtuuston 19.9.2022 hyväksymä talousohjelma vuosille 2022-2025.

Vuoden 2023 talousarvio on pyritty laatimaan kuntataloudelle strategiassa asetettuja tavoitteita noudattaen ja siten, että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Strategian pohjalta laaditut hallintokunta-kohtaiset toimenpiteet esitetään talousarvion alussa ja kunkin hallintokunnan talousarviossa.

1 000 €	Tp 2020	Tp 2021	Ta 2022 + muutos	Raami 2023	TA 2023 ehdotus
TOIMINTAKATE	-18 497	-19 112	-21 897	-8 924	-9 528
Verotulot	7 887	8 517	8 594	4 587	4 896
Valtionosuudet	13 120	12 906	13 630	5 600	5 665
Rahoitustuotot ja -kulut	248	534	-20	37	-68
VUOSIKATE	2 758	2 845	307	1 300	965
Poistot	-1 973	-1 678	-1 362	-1 300	-1 293
TILIKAUDEN TULOS	785	1 167	-1 055	0	-328
Tuloksen käsittelyerät	56	128	300		328
TILIKAUDEN yli/alijäämä	841	1 295	-755	0	0

Talousarvioehdotus ylittää annetun raamin tuloksen osalta 0,328 milj. eurolla. Vuosikate ei kata suunnitelmanmukaisia poistoja. Verotuloja saadaan v. 2022 noin 4,9 milj. € ja valtionosuuksia lähes 5,7 milj. €. Tilikauden tulos talousarviossa 2021 on -0,328 milj. euroa negatiivinen.

Talousarvioon otetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä osoitetaan, miten rahoitus katetaan. Talousarvio jakautuu

yleisperustelu-, tuloslaskelma-, rahoituslaskelma-, käyttötalous- ja investointiosiin.

Talousarviokirjan liitteenä on henkilöstösuunnitelma vuosille 2023 - 2025.

Investointimenot ovat -5,245 euroa ja tulojen arvioidaan olevan 775.000 euroa. Vuoden 2023 investointihankkeista 3,455 milj. € kohdistuu liikuntasalin, ruokalan ja valmistuskeittiön rakentamiseen. Loput investoinnit ovat infraa ja kiinteistöjä parantavia sekä ylläpitäviä kohteita. Vuoden 2023 investointimenojen rahoittamiseen puretaan sijoituksia 1,0 milj. € ja lisää lainaa otetaan 2,8 miljoonaa euroa.

Lainoja lyhennetään talousarviovuoden aikana 420.000 euroa.

Tuloveroprosentti vuodelle 2023 on 8,86. Tuloveroprosentti vuodelle 2023 on 8,86. Valtionosuudet kattavat 42,65 % (TA22 54,4 %) ja verotulot 36,86 % (TA22 32,8 %) talousarvion tuloslaskelman tuloista. Henkilöstökulujen osuus on ulkoisista käyttötalousmenoista 62,66 % (TA22 32,6 %) ja palveluiden ostojen osuus 21,21 % (TA22 59,8 %).

Talousarvio vuodelle 2023 ja taloussuunnitelma vuosille 2023–2025 lisätään oheismateriaaliin perjantaina 25.11.2022.

Kunnanjohtajan päätösehdotus

Kunnanhallitus esittää vuoden 2023 talousarvion ja v. 2023 - 2025 talous- ja toimintasuunnitelman kunnanvaltuustolle hyväksyttäväksi.

Kunnanhallitus valtuuttaa viranhaltijat tekemään talousarviokirjaan tekniset korjaukset.

Päätös

Hyväksyttiin.

Merkittiin, että sivistysjohtaja Anni Riihimäki ja tekninen johtaja Alpo Anisimaa olivat läsnä asian käsittelyn ajan.

Toimenpiteet, otteet
valtuusto
