

Talousarvio 2023 ja -suunnitelma 2024-2025

Kh 28.11.2022 § 393

Valmistelija

Jarkko Koho, hallintojohtaja
p. 044 767 1101
jarkko.koho@taipalsaari.fi

Kuntalain 110 §:n mukaan talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa. Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Kunnan hallintosäännön 63 §:n mukaan valtuusto hyväksyy talousarviossa toimielimille sitovat tehtäväkohtaiset toiminnan ja talouden tavoitteet sekä niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Hallintosäännön 64 §:n mukaan kunnanhallitus ja lautakunnat hyväksyvät talousarvioon perustuvat käyttösuunnitelmansa.

Vuoden 2023 talousarvio ja vuosien 2024 - 2025 taloussuunnitelma on laadittu toimialojen esitysten pohjalta.

Sivistyslautakunta hyväksyi 19.10.2022 kokouksessaan 68 – 69 § talousarvioesityksen ja toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2023 kunnanhallitukselle käsiteltäviksi. Tekninen lautakunta hyväksyi 20.10.2022 kokouksessaan 215 – 216 § talousarvioesityksen ja toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2023 kunnanhallitukselle käsiteltäviksi.

Talousarvion tavoitteeksi on asetettu talouden tasapaino suunnittelukaudella. Talousarvion raamissa palkkojen työehtosopimusten kustannusvaikutukseksi arvioitiin 1,9 % ja muun toiminnan 10 % pois lukien muiden vanhojen hankintasopimusten mukaiset kiinteät kustannuskasvut. Lisäksi henkilöstön määrän kasvu ja kertaluonteisia vuosikustannuksia on viety talousarvioon valtuuston talousraami-illassa esitetyllä tavalla.

Toimintatuottoja (ulkoiset) on yhteensä 3.195.778 euroa. Toimintatuottoja (ulkoiset+sisäiset) on yhteensä 5.873.294 euroa.

Vuoden 2023 käyttötalousmenojen (ulkoiset toimintakulut) loppusumma on 15.569.256 euroa. Palkkoja ja palkkioita talousarvion käyttötalousmenoihin sisältyy 7.279.782 euroa. Vuoden 2023 käyttötalousmenojen loppusumma (sisäiset + ulkoiset) on 18.246.772 euroa.

Toimintakate on -12.373.478 euroa.

Verorahoitus (verot ja valtionosuudet) on yhteensä 14.600.942 euroa, mistä valtionosuuksia talousarvioon 2023 on arvioitu kertyvän yhteensä 2.846.942 euroa ja verotuloja 11.754.000 euroa.

Rahoituskulujen ja -tuottojen netoksi on arvioitu 195.100 euroa, mihin sisältyy laskelmassa lainojen korkokuluja 200.000 euroa nykyisen lainakannan osalta. Pitkäaikainen lainakanta tilikauden alussa on noin 11.600.000 euroa ja tilikauden lopussa noin 9.800.000 euroa ilman

jäljempänä esitettyä lainanottoa. Korko- ja muita rahoitustuottoja ja on arvioitu yhteensä 9.000 euroa.

Talousarvioon esitetään rahoitusosaan pitkäaikaisen lainan lisäystä 2.000.000 euroa vuonna 2023 nostettavaksi. Lainan nosto 1.000.000 – 2.000.000 euroa tapahtunee osin vuoden 2023 loppupuolella mahdollisesti kassanhallinnallisista syistä.

Investointien taso pidetään kohtuullisena. Lisälainan ottoa vältetään ja investoinnit rahoitetaan tulorahoituksella. Maksuvalmius varmistetaan osin kuntatodistuksia hyödyntämällä.

Talousarvioesityksen vuosikate on 2.032.364 euroa.

Vuoden 2023 nettoinvestointimenot ovat esityksessä 1.555.468 euroa. Poistojen taso talousarviossa on 1.421.471 euroa.

Talousarvion 2023 tuloslaskelman tilikauden tulos vuodelle 2023 on ylijäämäinen 610.893 euroa. Ja tilikauden 2023 ylijäämä poistoerokirjauksen jälkeen on 703.627 euroa.

Konsernipalveluiden tehtäväaluekohtainen talousarvio on esitetty talousarviokirjan sisällä sekä oheismateriaalissa käyttötaloussuunnitelman erillislaskelmana. Konsernipalveluiden käyttösuunnitelma esitetään hyväksyttäväksi kunnanhallituksen toimesta ja edelleen sisällyttäen konsernipalveluiden käyttösuunnitelma valtuuston hyväksyttäväksi päätösehdotukseen sisältyen.

Vaalit -tehtäväalueen ja Tarkastus ja arviointi -tehtäväalueen käyttösuunnitelmat konsernipalveluiden ulkopuolella esitetään suoraan kunnanvaltuustolle päätettäväksi.

Konserniyhtiöiden taloudelliset tavoitetiedot on talousarvion konserniosassa.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Kari Kuuramaa

Päätösehdotus

Kunnanhallitus esittää valtuustolle liitteenä olevan vuoden 2023 talousarvion ja vuosien 2024-2025 taloussuunnitelman hyväksymistä.

Päätös

Keskusteltiin talousarvioluonnoksesta. Kokoustauko klo 19.45 - 19.55. Puheenjohtaja Jarmo Turunen esitti asian palauttamista valmisteluun Marja Tiitto kannatti Turusen esitystä. Kunnanhallitus päätti yksimielisesti, että asia palautetaan valmisteluun.

Liitteet

- Talousarvio 2023 ja -suunnitelma 2024-2025
- Konsernihallinnon kustannuspaikkakohtainen talousarvio tehtäväalueittain

Valmistelija

Jarkko Koho, hallintojohtaja
p. 044 767 1101
jarkko.koho@taipalsaari.fi

Kunnanhallitus kävi keskustelun edellisessä kokouksessaan 28.11.2022 393 §. Sen perusteella yllä näkyvän aiemman valmistelutekstin talouseurot muuttuvat uuteen päätösesitykseen. Aiempia tekstin osia yllä ei korjata, ja esitys kokonaisuudessaan on esitetty liiteaineistossa lopullisena talousarvioesityksenä.

Tarkennettiin aiempaan talousarvioesitykseen 28.11.2022 393 § käyttötalouden säästöiksi 295.000 euroa vuodelle 2023, ja taloussuunnittelukaudelta 2023 – 2025 siirrettiin bruttoinvestointien määrää osin myöhemmille taloussuunnitteluvuosille vuodesta 2026 alkaen yhteensä netto 1.480.000 euroa.

Konsernipalveluiden tehtäväaluekohtainen talousarvio on esitetty talousarviokirjan sisällä sekä oheismateriaalissa käyttötaloussuunnitelman erillislaskelmana. Konsernipalveluiden käyttösuunnitelma esitetään hyväksyttäväksi kunnanhallituksen toimesta ja edelleen sisällyttäen konsernipalveluiden käyttösuunnitelma valtuuston hyväksyttäväksi päätösehdotukseen sisältyen.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Kari Kuuramaa

Päätösehdotus

Kunnanhallitus esittää valtuustolle liitteenä olevan vuoden 2023 talousarvion ja vuosien 2024-2025 taloussuunnitelman hyväksymistä.

Päätös

Keskustelun jälkeen Jarmo Turunen esitti pohjaesityksestä poikkeavasti seuraavia muutoksia talousarvioesitykseen:

- vähennetään määrärahaa kustannuspaikalta 3200 55.000 €
- muutetaan osallistavan budjetoinnin määrärahaksi 10.000 €
- poistetaan kustannuspaikalta 4940 38.359 €
- lisätään investointiosaan kunnantalon peruskorjaukseen 1.04 M€ vuosille 2024-25 (340.000/700.000 €)
- muutetaan pitkäaikaisen lainan lisäys vuodelle 2023 1,5 M€
- muutetaan pitkäaikaisen lainan lisäys vuodelle 2024 2,0 M€

likko B. Voipio kannatti Turusen esitystä.

Puheenjohtaja totesi, että koska on tehty kannatettu muutosesitys, asiasta on äänestettävä. Puheenjohtaja esitti äänestyksen toteuttamisesta, että suoritetaan nimenhuutoäänestys.

Puheenjohtaja esitti ensin äänestettäväksi siten, että ne, jotka kannattavat kunnanjohtajan pohjaesitystä, äänestävät JAA, ja että ne, jotka kannattavat Turusen esitystä, äänestävät EI. Äänestystapaesitys hyväksyttiin yksimielisesti. Suoritettua äänestyksessä annettiin 2 JAA-ääntä (Haapamäki ja Tiitto), 5 EI-ääntä (Kolhonen, Laine, Taskila, Turunen ja Voipio).

Puheenjohtaja totesi, että kunnanhallitus on hyväksynyt Turusen muutosesityksen. Kokoustaiko klo 18.48 - 18.56.