

Talousarvion 2025 laadintaohjeet ja suunnittelukehys

Kh 09.09.2024 § 123
75/02.02.00/2024

Valmistelija Kari Kuuramaa, kunnanjohtaja
p. 040 141 7758
kari.kuuramaa@taipalsaari.fi,

Tuomas Yliruka, hallintojohtaja
p. 040 637 4246
tuomas.yliruka@taipalsaari.fi

Liitteenä olevassa talousarvion laadintaohjeessa on käsitelty talousarvion laadinnan perusteita, toimintaympäristöä ja sen muutoksia, sekä annettu ohjeistusta ja kertausta talousarvion laadintaan ja sen peruskäsitteisiin.

Liitteen sivulla 7 on talousarvion suunnittelukehys. Siinä on huomioitu muutosneuvottelun tuloksena todetut ja talousarvioon vaikuttavat asiat.

Suunnittelukehyyksen budjettiraami on laadittu aiempaa tarkemmalla tasolla yllä mainitusta seikasta johtuen. Raamilla ohjataan käyttötalouden menojen budjetointia ja on laadittu tiliryhmäkohtaisesti. Menojen budjetointi raami on seuraava:

- 1) Henkilöstökulut max +3%
- 2) Palvelujen ostot max +2%
- 3) Aineet, tarvikkeet ja tavarat 0%
- 4) Avustukset; säästötavoite -30 000 euroa vuoden 2024 talousarviosta. Ei koske TE-uudistuksen aiheuttamia muutostarpeita (mm. Kelan ns. sakkomaksujen ennakoitu kasvu).

Lisäksi toimialoja kehoitetaan seuraamaan sopimuskohtaisesti kustannusten nousua ja mahdollisuuksien mukaan neuvotella korotuksista. Lisäksi huomiota kiinnitetään henkilöstösuunnitteluun. Investoinnit pyritään pitämään kohtuullisella n. 1 miljoonan euron tasolla. Ei koske strategista Kutilan kanavainvestointia.

Esittelijä Kunnanjohtaja Kuuramaa Kari

Päätösehdotus Kunnanhallitus päättää hyväksyä vuoden 2025 talousarvion laadintaohjeet ja suunnittelukehyyksen

Päätös Hyväksyttiin.