

Talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma 2024-2026

Khall 20.11.2023 § 221
282/02.02.00/2023

Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa- ja suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Talousarvion on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha tai tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. (Kuntalaki 110 §)

Talousarviovalmistelua ja taloustilannetta on käsitelty valtuustoseminaarissa 16.10.2023.

Kunnanjohtajan talousarvioesityksen mukainen tulos vuodelle 2024 on 490 t euroa ylijäämäinen. Pöytyän kunnan toimintamenojen arvioidaan olevan 30,1 milj. euroa ja toimintatulojen 7,2 milj. euroa. Toimintakate (nettomenot) ovat 22,9 milj. euroa. Toimintakatteen muutos on 8 %. Toimintamenoja nostaa kunta-alan palkkaratkaisu ja inflaatio. Palkkojen sopimuskorotuksiin on laskettu 3 % kuluvaan vuoden palkkatasosta.

Verotulot on arvioitu valtuuston 23.10.2023 päätösten mukaisilla veroprosenteilla. Verotuloarvio kokonaisuudessaan vuodelle 2024 on 17,1 milj. euroa.

Valtionosuudet on arvioitu VM:n 10.10.2023 päivätyillä tiedoilla. Valtionosuudet ovat yhteensä 9,3 milj. euroa ja muutosta kuluvaan vuoteen +14,4 %.

Vuosikate on 3,3 milj. euroa ja kattaa 2,9 milj. euron poistot.

Investointimenot on 2,4 milj. euroa. Suurimmat investoinnit ovat Yläneen yhtenäiskoulun palloiluhallin saneeraus 400 000 euroa ja Riihikodin paloilmoinjärjestelmän uusinta ja led-valaisimien vaihto 160 000 euroa. Liikuntapaikkojen kunnostamiseen on varattu 300 000 euroa. Asuntotuotannon vauhdittamiseksi osakehuoneistojen hankintaan on 400 000 euron varaus.

Investoinnit pystytään toteuttamaan tulorahoituksella. Lainan lyhennykset ovat 1,8 milj. euroa. Hyvän maksuvalmiustilanteen johdosta uutta lainaa ei esitetä nostettavaksi.

Valmistelija

talouspäällikkö

Päätösehdotus

Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että se hyväksyy talousarvion 2024 ja taloussuunnitelman vuosille 2024-2026.

Käsittely	Keskustelun aikana Esko Tuuppa esitti Farid Haralan ja Ari Hellsténin kannattamana, että kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle talousarvion 2024 ja taloussuunnitelman 2024-2026 hyväksymistä siten, että talousarviokirjan käyttötalousosaan kunnanhallituksen toiminnalliseksi tavoitteeksi vuodelle 2024 lisätään liikuntapaikkojen kehittämissuunnitelman laatiminen tuleville vuosille. Keskustelun päätteeksi puheenjohtaja totesi, että oli esitetty pohjaehdotuksesta poikkeava muutosehdotus ja tiedusteli, voidaanko muutosehdotus hyväksyä yksimielisesti. Kukaan ei vastustanut ehdotusta. Kunnanhallituksen päätökseksi tuli Tuupan kannatettu muutosehdotus.
Päätös	Kunnanhallitus päätti esittää kunnanvaltuustolle, että valtuusto hyväksyy talousarvion 2024 ja taloussuunnitelman vuosille 2024-2026 siten, että talousarviokirjan käyttötalousosaan kunnanhallituksen toiminnalliseksi tavoitteeksi vuodelle 2024 lisätään liikuntapaikkojen kehittämissuunnitelman laatiminen tuleville vuosille.
Pöytäkirjamerkintä	Tämä asia käsiteltiin esityslistasta poikkeavasti asian § 223 jälkeen. Pentti Wärri poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn aikana klo 18.48 ja palasi kokoukseen klo 18.52. Marianne Mäkelä poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn aikana klo 19.20 ja palasi kokoukseen klo 19.25. Ilkka Rantala poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn aikana klo 19.43 ja palasi kokoukseen klo 19.46. Marianne Mäkelä, Tarmo Rantanen, Paula Pekkola ja Taina Myllynen poistuivat kokouksesta tämän asian käsittelyn jälkeen klo 19.55.