

Talousarvio 2025 ja -suunnitelma 2026-2027, laadintaohje, aikataulu ja alustava raami

Khall 10.06.2024 § 153

Valmistelija

talousjohtaja Anne Pyykkönen (p. 044 4970 002)

Vuoden 2025 talousarvion raamin pohjana on vuoden 2024 muutettu talousarvio. Raamipohjassa on otettu huomioon valtuuston hyväksymät lisämäärärahat 27.5.2024 kokoukseen asti. Muutettu vuoden 2024 talousarvio on noin 0,5 milj. euroa alijäämäinen. Lisäksi raamin pohjana on 1-4/2024 osavuositarkastuksessa esitetyt tilinpäätösennusteet, vuoden 2024 syyskaudelle päätettyjen talousarviomuutosten vaikutus koko vuodelle 2025 sekä TE-palveluiden järjestämisvastuun siirtyminen kuntien vastuulle vuoden 2025 alusta. Talousarvion raamia päivitetään tarvittaessa syyskuussa pohjautuen päivitettyihin verotulo- ja valtionosuusennusteisiin.

Talousarvioraami laaditaan huomioiden kunnan taloudellinen tilanne. Tasapainottamistarve vuodelle 2025 on noin 2,0 milj. euroa ja se on jaettu laskennallisesti toimintakatteiden suhteessa toimialoille. Jakoa voidaan muuttaa ja tarkentaa talousarviovalmistelun edetessä. Toimialojen tulee esittää tasapainottamistoimenpiteet ja niiden euromääräiset vaikutukset kokonaisuuksina vastaavasti kuin tasapainottamisohjelmassa 2021-2025. Raamilaskelmassa tasapainottamistavoite on esitetty toimintakulujen rivillä, mutta tasapainottamistoimenpiteet voivat olla myös tulojen lisäystä.

Liitteenä on talousarvion laadintaohje, alustava raami ja investointiohjelma sekä talousarvion laadinta-aikataulu.

Esittelijä

kunnanjohtaja Kimmo Hinnö

Päätösesitys

Kunnanhallitus päättää esittää valtuustolle, että se hyväksyy talousarvion laadintaohjeen, aikataulun sekä alustavan raamin toimialojen talousarviovalmistelua ohjaavana. Kunnanhallitus tarkentaa laadintaohjetta, aikataulua ja raamia tarpeen mukaan talousarviovalmistelun edetessä.

Käsittely

Talousjohtaja Anne Pyykkönen selosti asiaa kunnanhallitukselle.

Päätös

Kunnanhallitus hyväksyi kunnanjohtajan esityksen.

Valt 17.06.2024 § 39
246/02.02.00/2024

Päätösesitys

Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että se hyväksyy talousarvion laadintaohjeen, aikataulun sekä alustavan raamin toimialojen talousarviovalmistelua ohjaavana. Kunnanhallitus tarkentaa laadintaohjetta, aikataulua ja raamia tarpeen mukaan talousarviovalmistelun edetessä.

Käsittely

Talousjohtaja Anne Pyykkönen selosti asiaa valtuustolle.

Päätös

Valtuusto hyväksyi kunnanhallituksen esityksen.
