

Talousarvio 2024 valmistelun tilannekatsaus

Kh 02.10.2023 § 209
199/02.02.00/2023

Valmistelija

vt. kunnanjohtaja Touko Aalto, kuntaympäristöjohtaja Jari Lämsä, rehtori-sivistysjohtaja Sirpa Orell-Pohjola, talous- ja hallintosuunnittelija Henna Breilin

Toivakan kunnan talousarviota vuodelle 2024 on valmisteltu kunnanhallituksen elokuussa antaman kehyksen pohjalta. Toivakan kunnan talous tarvitsee tasapainottamista. Syynä ovat taseessa oleva kattamaton alijäämä 1,6 M€ (31.12.2022), hyvinvointialueuudistukseen liittyvä valtionosuuksien aleneminen, lainojen korkeat korot ja laskevat verotulot.

Talousarvioraami ja -luonnos vuodelle 2024

Tuloslaskelma, ulkoinen	TP 2022	TA 2023 M	TA 2024	TA 2024 (2.10.2023)
Toimintatuotot	2 913 294	2 534 565	2 237 830	2 225 911
Myyntituotot	1 320 988	1 219 323		1 319 611
Maksutuotot	617 311	124 600		103 100
Tuet ja avustukset	399 663	249 282		139 800
Muut Tuotot	575 332	941 360		663 400
Toimintakulut	-18 607 125	-9 005 679	-8 485 242	-8 342 122
Henkilöstökulut	-5 760 737	-5 071 677		-4 978 354
Palvelujen ostot	-11 241 472	-1 932 877		-1 995 098
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-929 694	-1 303 270		-809 830
Avustukset	-402 810	-416 000		-364 000
Muut menot	-272 412	-281 855		-194 840
Toimintakate	-15 693 831	-6 471 114	-6 247 412	-6 116 211
Verotulot	9 325 214	5 023 000	5 016 000	5 016 000
Valtionosuudet	7 564 660	2 632 417	2 418 651	2 206 929
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 400	-229 300	-205 500	-205 500
Korkotuotot	4 071	1 000		1000
Muut rahoitustuotot	75 929	61 300		65 300
Korkokulut	-67 511	-270 000		-250 000
Muut rahoituskulut	-14 890	-21 600		-21 800
Vuosikate	1 193 644	955 003	981 739	901 218
Suunnitelman mukaiset poistot	-912 809	-853 984	-864 000	-800 000
Tilikauden tulos	280 834	101 019	117 739	101 218
Poistoeron muutos	21 444	21 444	21 444	21 444
Tilikauden yli-/alijäämä	302 278	122 459	139 179	122 662
Kertynyt yli-/alijäämä	-1 614 521	-1 492 062	-1 352 883	-1 369 400

Palvelualueiden talousarvioluonnos 2024

2024 raami	Tulot	Menot	Netto
Keskusvaalilautakunta	8 000	10 000	-2 000
Valtuusto		30 000	-30 000
Tarkltk		18 000	-18 000
Hallintopalvelut	10 000	1 092 978	-1 082 978
sivistys ja hyvinvointi	664 830	5 050 000	-4 385 170
Kuntaympäristö	1 555 000	2 284 264	-729 264
	2 237 830	8 485 242	-6 247 412
2024 luonnos	Tulot	Menot	Netto
Keskusvaalilautakunta	8 000	10 000	-2 000
Valtuusto		30 000	-30 000
Tarkltk		18 000	-18 000
Hallintopalvelut	10 000	1 160 788	-1 150 788
sivistys ja hyvinvointi	664 611	5 007 056	-4 353 445
Kuntaympäristö	1 543 300	2 116 277	-572 977
	2 225 911	8 342 121	-6 116 210

Varovaisuuden periaatteella on vuoden 2023 ylijäämän arvioitu olevan n. 290 000 euroa. Taseen kattamaton alijäämä on oltava katettuna 31.12.2024 mennessä.

Vuoden 2024 talousarvioluonnoksessa vuosikate on 901 218 €. Arvioidut poistot tulevat olemaan n. 800 000 € ja arvioitu ylijäämä n. 120 000 €.

Veroennusteen mukaan verotuloissa ei näy kasvua. Valtionosuudet ovat n. 400 000 € pienemmät verrattuna vuoteen 2023.

Oheismateriaalina esitetään kunnan tuloslaskelma ajalta 1-8/2023.

Esittelijä

vt kunnanjohtaja Touko Aalto

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee talousarvioluonnoksen vuodelle 2024 tiedoksi ja evästää palvelualueita talousarvion jatkovalmistelussa.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

Kokouksessa pidettiin tauko klo 17.50-17.57.