

Talousarvio 2023 ja taloussuunnitelma 2023 - 2025

KHALL 28.11.2022 § 288

Valmistelija

Vs.hallintopäällikkö Riitta Tolvanen 0400 172 538

Kuntalaki 110 § Talousarvio ja –suunnitelma:

Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). 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.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitus-tarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Kunnanhallitus on 13.6.2022 § 162 päättänyt vuodelle 2023 talousarvioraamin. Talousarvioraami on asetettu valtuuston sitoville tasoille toimintakatteeseen. Talousarvio 2023 on laadittu nettositovana, kuten samalla periaatteella laadittu vuoden 2022 talousarvio.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Talousarvion laadintaohjeet kunnanhallitus antoi kokouksessaan 1.8.2022. Kunnanvaltuuston talousarvioseminaari pidettiin 18.10.2022 ja investointien osalta 7.11.2022.

Kunnan verotulot laskevat vuoden 2022 talousarvioon verrattuna yhteensä 51 prosenttia eli 9,8 miljoonasta eurosta 5,0 miljoonaan euroon. Suuret muutokset johtuvat hyvinvointialueuudistuksesta, kun kunnallisvero laskee 9,36 prosenttiin. Kiinteistöveroprosentit säilyvät ennallaan. Niiden osuudeksi verotuloista arvioidaan 1,4 miljoonaa euroa.

Valtionosuuksia talousarvioon arvioidaan toteutuvan vuonna 2023 2,5 miljoonaa euroa, mikä on 9,8 miljoonaa euroa vähemmän kuin vuoden 2022 talousarviossa. Valtionosuuksien romahtaminen johtuu hyvinvointialueuudistuksesta, jonka yhteydessä kunnalta poistuvat myös perusturvan ja pelastuslaitoksen menot.

Henkilöstömenot ovat talousarviossa yhteensä 5,8 miljoonaa euroa.

Valmistelussa on huomioitu hyvinvointialueen käynnistyminen 1.1.2023 sekä ympäristöterveydenhuollon (terveysvalvonta, eläinlääkintähuolto) siirtyminen Savonlinnan kaupungille.

Lautakunnat (palvelulautakunta, ympäristölautakunta) ovat tehneet omat talousarvioehdotuksensa budjettiohjeistuksen mukaisesti. Lautakuntien ja hallintokuntien esityksiin ei ole tehty muutoksia virkamiesvalmistelussa.

Liitteenä esitys Rantasalmen kunnan talousarvioksi 2023 ja taloussuunnitelmaksi 2023 – 2025.

Kunnanhallituksen talousarvioesitys on kuntalain 110 § 3 mom:n mukainen eli taloussuunnitelma on tasapainossa.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Leskinen Rainer

Päätösehdotus:

Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle talousarviota 2023 ja taloussuunnitelmaa 2023 - 2025 hyväksyttäväksi.

Päätös:

Kunnanhallitus aloitti talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023 - 2025 käsittelyn.

Kunnanhallitus keskeytti talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023 - 2025 käsittelyn klo 16.07 ja päätti jatkaa käsittelyä 29.11.2022 klo 9.00.

KHALL 29.11.2022 § 292

Valmistelija

Vs.hallintopäällikkö Riitta Tolvanen 0400 172 538

Talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023 - 2025 käsittely jatkuu 29.11.2022.

Esittelijä Kunnanjohtaja Leskinen Rainer

Päätösehdotus: Kunnanhallitus jatkaa talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023 - 2025 käsittelyä.

Päätös: Kunnanhallitus teki muutoksia talousarvioesitykseen ja päätti jatkaa talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023 - 2025 käsittelyä 12.12.2022.

Puheenjohtaja keskeytti kokous tauon ajaksi klo 10.55 - 11.10.

Pöytäkirjaan merkittiin, että valtuuston I varapuheenjohtaja Tiina Tilaéus poistui kokouksesta klo 12.10 ja valtuuston puheenjohtaja Juho Tiainen poistui kokouksesta klo 13.16.

KHALL 12.12.2022 § 307

Valmistelija Vs.hallintopäällikkö Riitta Tolvanen 0400 172 538

Liitteenä talousarvio 2023 ja taloussuunnitelma 2023 – 2025.

Esittelijä Kunnanjohtaja Leskinen Rainer

Päätösehdotus: Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle talousarviota 2023 ja taloussuunnitelmaa 2023 - 2025 hyväksyttäväksi.

Päätös: Kunnanhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti. Vesi- ja viemärlaitoksen käyttömaksujen korotuksia ei ole vielä otettu huomioon valtuustolle esitettävässä talousarviossa 2023 ja taloussuunnitelmassa 2023-2025.

KVALT 19.12.2022 § 92

101/02.02.00/2022

Valmistelija Vs.hallintopäällikkö Riitta Tolvanen 0400 172 538

Yhteistyötoimikunta käsitteli asian kokouksessaan 13.12.2022.

Liitteenä talousarvio 2023 ja taloussuunnitelma 2023 – 2025.

Päätösehdotus: Valtuusto hyväksyy talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023 – 2025 liitteen mukaisesti.

Päätös: Valtuusto hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.
