

Talousarvion 2024 ja taloussuunnitelman 2024 - 2026 laadintaohjeet

KHALL 07.08.2023 § 186

- Valmistelija** Hallintosihteeri Riitta Tolvanen 0400 172 538
- Talousarviovuodelle 2024 ja taloussuunnitelmavuosille 2024 – 2026 on valmisteltu laadintaohjeet. Talousarvio 2024 tullaan tekemään nettositovana, samalla periaatteella kuten talousarvio 2023 oli tehty.
- Palkkamenojen osalta varaudutaan elokuun 2023 palkkasummaan korotettuna 2,5 %:lla. Talousarvion laadinnassa tulee huomioida kuntalaisten osallistaminen.
- Liitteenä talousarvion 2024 ja taloussuunnitelman 2024 – 2026 laadintaohjeet.
- Esittelijä** Kunnanjohtaja Leskinen Rainer
- Päätösehdotus:** Kunnanhallitus hyväksyy talousarvion 2024 ja taloussuunnitelman 2024 - 2026 laadintaohjeet sekä antaa tarvittaessa lisäohjeita laadinnan edetessä.
- Päätös:** Kunnanhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

KHALL 14.11.2023 § 307
182/02.02.00/2023

- Valmistelija** vt. hallintopäällikkö Jarkko Sanisalo, p. 040 6743467
- Rantasalmen kunnan talousarviota on valmisteltu kunnanhallituksen antaman raamibudjetin (kunnanhallitus 26.06.2023 § 171) ja talousarvio-ohjeen (kunnanhallitus 07.08.2023 § 186) perusteella.
- Talousarvion laadinnan aikatauluun ja talousarvion rakenteeseen vaikuttaa toteutuessaan Rantasalmen kunnan organisaatiomuutos (kunnanhallitus 07.08.2023 § 186 ja kunnanvaltuusto 13.11.2023 § 87) muuttuvina kustannuspaikkoina ja määrärahatarpeina aikaisempaan organisaatioon.
- Talousarviota on käsitelty syksyn aikana valtuustoseminaareissa 3.11.2023 ja 10.11.2023.
- Esittelijä** Kunnanjohtaja Rainer Leskinen

Päätösehdotus: Kunnanhallitus käy keskustelun talousarviosuunnitteluun 2024 tarvittavasta jatko-ohjeistuksesta ja antaa tarvittaessa tarkentavat laadintaohjeet talousarviolle 2024.

Päätös: Kunnanhallitus käsitteli talousarviota ja muuttunutta toimintaympäristöä.

Keskustelun perusteella kunnanhallitus päätyi antamaan seuraavat täydennykset laadintaohjeisiin:

- * Talousarvio tulee esittää valtuustolle hyväksyttävässä versiossa uuden 1.1.2024 organisaation mukaisena.
- * Teknisen toimen ja liikunnan osalta tulee etsiä lisää säästöjä.
- * Liikunnan osalta tulee selvittää osan toiminnan tuottamista omana toimintana viimeistään ensi vuoden aikana.
- * Ympäristötoimen ja rakennusvalvonnan osalta toimintatuotto-odotukset muutetaan 1.9.2023 tilanteen mukaiseksi.
- * Mikäli kulurakenne on muuttunut, tulee huomioida teknisten palvelujen ja vuokrien kulurakenteen muutos talousarvion laadinnassa toimialojen välillä.
- * Metsän myyntiä lisätään nykyisestä arviosta.
- * Kaikkia hankintoja tulee tarkastella kriittisesti ja hakemaan kokonaistaloudellisia vaihtoehtoja kautta linjan.
- * Tavoitteena on, että vuoden 2024 aikana löydetään toiminnallisia säästöä ja tehokkuutta.

Merkittiin, että kunnanjohto ja yleishallinto tarkastellaan erikseen myöhemmässä talousarvion käsittelyn yhteydessä.

Ympäristölautakunnan puheenjohtaja Veli-Matti Luukkonen poistui tämän pykälän käsittelyn aikana klo 10.35.
