

Talousarvion laadintatilanne ja hallintokuntien esityksiin tutustuminen

Kh 20.11.2023 § 186
97/02.02.00/2023

Valmistelija

Heli Janhunen, hallintojohtaja
p. 040 354 0292, heli.janhunen@rautjarvi.fi

Kuntalain talousarvio- ja -suunnitelmasäännöksiä tarkoituksena on varmistaa kunnan tehtävien ja talouden oleminen kestäväällä pohjalla ja tasapainossa. Talouden suunnittelun lähtökohtana on strategiassa kunnan toiminnalle asetetut pitkän aikavälin tavoitteet, ennakoitujen talouden kehitysnäkymät, arvioitu väestön ja elinkeinojen kehitys sekä toimintaympäristön muutokset. Taloussuunnitelmassa ja -arviossa esitetään tavoitteiden toteutumisen edellyttämät toiminnan ja talouden tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään sekä kunnalle että kuntakonsernille toiminnan ja talouden tavoitteet siten, että talousarvio ja -suunnitelma toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarviossa valtuusto hyväksyy talousarviovuoden sitovat toiminnan ja talouden tavoitteet.

Petteri Orpon hallitus asettaa ensimmäisessä julkisen talouden suunnitelmassaan tavoitteeksi, että kansantalouden tilinpidon mukainen kuntahallinnon rahoitusasema on lähellä tasapainoa vuonna 2027. Tavoitteen saavuttaminen edellyttää kuntatalouden tilanteen kohenemistä, sillä julkisen talouden painelaskelman perusteella kuntahallinnon rahoitusasema suhteessa bruttokansantuotteeseen on -0,4 % vuonna 2027.

Kuntakonsernin tuloslaskelma

Talousarvion tilanne 16.11.2023 on 138 382 euroa alijäämäinen. Valmistelusta puuttuvat vielä ympäristöterveydenhuollon ja ympäristötoimen kustannukset.



1 RAUTJÄRVI

Tilin nimi	Toteuma 2022	Toteuma 7 - 2023	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024
Toimintatuotot	4 283 418	2 501 344	4 478 795	4 463 900
Toimintakulut	-27 906 249	-6 738 431	-12 171 768	-12 726 291
TOIMINTAKATE	-23 622 831	-4 237 087	-7 692 973	-8 262 391
Verotulot	14 599 834	5 865 289	8 228 000	7 641 000
Valtionsuudet	11 086 086	1 628 950	2 660 409	2 051 609
Rahoitustuotot ja -kulut	76 638	57 914	71 400	1 300
VUOSIKATE	2 139 727	3 315 067	3 266 836	1 431 518
Poistot ja arvonalentumiset	-1 547 200	-890 807	-1 817 100	-1 569 900
TILIKAUDEN TULOS	592 527	2 424 260	1 449 736	-138 382
Poistoeron lisäys tai vähennys	107 000		104 143	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	699 527	2 424 260	1 553 879	-138 382

Hyvinvointipalvelut

Hyvinvoinnin toimialan talouden tasapainottamisehdotuksia vuodelle 2024 ovat aikuisten perusopetukseen varatun 35 000 €:n jättäminen budjetista pois ja/tai Asemanseudun (Otsola) 1.–2.lk:n alkuopetuksen siirtäminen Simpeleen koululle lukuvuodesta 2024–2025 alkaen, jolloin säästetään yhden määräaikaisen opettajan ja yhden määräaikaisen koulunkäynninohjaajan palkkakustannukset. Lukuvuonna 2024–2025 1.luokan oppilaita on 0 ja 2.lk:n oppilaita 5 Otsolassa.



TE60 Hyvinvointilautakunta

Tilin nimi	Toteuma 2022	Toteuma 7 - 2023	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024
Toimintatuotot	1 129 208	552 005	984 483	413 406
Toimintakulut	-7 041 714	-4 292 969	-7 650 628	-7 322 330
TOIMINTAKATE	-5 912 506	-3 740 964	-6 666 145	-6 908 924
VIISIKATE	-5 912 506	-3 740 964	-6 666 145	-6 908 924
Poistot ja arvonalentumiset	-5 261	-3 944	-22 100	-18 600
TILIKAUDEN TULOS	-5 917 767	-3 744 908	-6 688 245	-6 927 524
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-5 917 767	-3 744 908	-6 688 245	-6 927 524

Elinympäristöpalvelut

Rautjärven kuntakonsernin kiinteistöpoliittinen ohjelma on päivitetty vuosille 2022-2024. Ohjelman tavoitteena asumisen kiinteistöjen osalta on ollut asuntojen ylikapasiteetin poistaminen Simpeleellä, ja yhtenä toimenpiteenä on esitetty Mustikkakatu 2 B-talon purkaminen ohjelmakauden aikana.

Mustikkakadun A-talossa on aloittanut toimintansa Simpeleen päiväkodin yksikkö. Lisäksi A-talon tiloissa toimii, AA-kerho ja MLL:n leikkikoulu. Lisäksi A-talossa on kolme vuokra-asuntoa. A- ja B-taloilla on yhteinen leikkipiha. B-talon purkaminen on nykytilanteessa hankalaa ja se vaatisi käytännössä A-talon toimintojen sijoittamisen väliaikaisesti muualle. Kiinteistöpoliittinen ohjelma tullaan päivittämään ensi vuoden aikana ja siinä yhteydessä on syytä pohtia koko Mustikkakatu 2 kiinteistön tulevaisuus sekä toimintojen mahdollinen uudelleen sijoittaminen muihin tiloihin.

Elinympäristölautakunta esittää kunnanhallitukselle elinympäristön tulosalueen talouden tasapainottamisen toimenpiteenä vuodelle 2024 Mustikkakatu 2 B-talon purkamisen siirtämistä myöhempään ajankohtaan. Lautakunta esittää, että Mustikkakatu 2 kiinteistön tulevaisuus pohditaan kiinteistöpoliittisen ohjelman päivityksen yhteydessä ensi vuoden aikana. Kertaluontoisen purkukustannuksen poistamisen tulosta parantava vaikutus on 100.000 €.



TA700 Elinympäristö

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2022	Toteuma 7 - 2023	Talousarvio 2023	Talousarvio 2024
30	Toimintatuotot	2 468 720	1 555 550	2 581 400	3 114 224
40	Toimintakulut	-2 001 309	-1 283 151	-2 240 635	-2 757 517
I	TOIMINTAKATE	467 411	272 399	340 765	356 707
II	VUOSIKATE	467 411	272 399	340 765	356 707
70	Poistot ja arvonalentumiset	-1 358 714	-779 182	-1 351 400	-1 332 200
III	TILIKAUDEN TULOS	-891 304	-506 783	-1 010 635	-975 493
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-891 304	-506 783	-1 010 635	-975 493

Esittelijä

Hallintojohtaja Janhunen Heli

Päätösehdotus

Kunnanhallitus ohjeistaa talousarvion laadinnan jatkamisessa ja merkitsee tiedoksi tämän hetkisen tilanteen.

Päätös

Kunnanjohtaja avasi 17.11.2023 Valtiovarainministeriön julkaisemaa valtiosuukausien pienentämistä koskevaa tiedotetta. Hyvinvointijohtaja Anu Koistinen kertoi toimialan talousarvion 2024 laadinnan perusteista ja sopeuttamiskohteista. Tekninen johtaja Juho Jylhä esitteli toimialan talousarvion 2024 laadinnan perusteita ja sopeuttamiskohteet. Kunnanhallitus merkitsi tiedoksi talousarvion 2024 laadintatilanteen ja ohjeisti talousarvion 2024 sopeuttamiskohteista.