

# Talousarvioesitys vuodelle 2023 ja taloussuunnitelma vuosille 2024-2025

Tekla 14.10.2022 § 74  
351/02.02.00/2022

Valmistelija

Tekninen johtaja Martti Ranta

Kunnanhallitus on kokouksessaan 22.8.2022 antanut lautakunnille seuraavat ohjeet 2023 talousarvion ja vuosien 2024–2025 taloussuunnitelman laadintaan:

- 1) Hallintokuntien tulee toimintaa suunnitellessaan huomioida soteuudistuksen vaikutukset sekä kunnan väestörakenne ja -kehitys. Elinkeinotoimen tavoitteiden ja toimenpiteiden tulee tähdätä edistämään paikkakunnan työpaikkamäärän kehittymistä.
- 2) Henkilöstön palkkamenoihin varataan 2 prosenttia korotusta verrattuna vuoden 2022 toteutumaan.

Sivukulut (sosiaaliturva-, työttömyysvakuutus-, tapaturma- ja ryhmähenkivakuutusmaksut sekä palkkaperusteiset eläkevakuutusmaksut (Kuel, Vael)) syötetään talousarvioon keskitetysti yleishallinnon toimesta.

- 3) Uusia virka- ja työsuhteita ei lähtökohtaisesti tule perustaa. Toiminnan tai sen kehittämisen kannalta välttämättömät uudet virat tai työsuhteet tulee olla erittäin perusteltuja. Palvelussuhteiden täyttölupamenettelyä jatketaan.

Investoinnit

- 4) Uudet investointikohteet edellyttävät erittäin tarkkaa harkintaa ja niiden tulee perustua kunnanvaltuuston hyväksymään strategiaan. Tavoitteena tulee olla, että vuonna 2023 nettoinvestointien määrä ei ylitä vuosikatteen määrää.

Investointiohjelman ulkopuolelle jäävät mahdolliset leasing-rahoituksella rahoitettavat hankkeet, joiden rahoituskulut tulee sisällyttää huomioida käyttötalouden kuluissa.

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallisten tavoitteiden tulee perustua kuntastrategiaan. Suositusten mukainen tavoiteasettelu liittyy strategiseen vaikuttavuuteen, asiakaslähtöisyyteen, palvelutoiminnan tuotantoon ja organisointiin. Lisäksi tavoitteiden tulee olla mitattavissa joko määrällisin tai laadullisin mittarein. Tämä on olennaista paitsi toiminnan tavoitteiden toteutumisen seurannan, myös toiminnan kehittämisen kannalta.

- 5) Talousarvion toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet tulee johtaa kunnanvaltuuston hyväksymästä strategiasta. Asetettaville tavoitteelle tulee asettaa selkeästi mitattavat mittarit toteutumisen seurantaan varten.
- 6) Tytäryhteisöille asetetaan toiminnan ja talouden tavoitteet yhteisten neuvottelujen pohjalta. Ne johdetaan kuntastrategiasta ja siihen liittyvästä omistajapolitiikasta sekä yhteisöjen mahdollisista omista strategioista ja liiketoiminnasta.

Teknisen toimen edellisen vuoden (2021) talousarvion ulkoiset menot oli budjetoitu - 4 205 700 €, joihin sisältyi henkilöstökulut - 1 686 900 € ja ulkoiset tulot +1 617 000 €.

liite tuloste talousarvioluvuista ja talousarviokirjaan liitettävästä teknisen lautakunnan toiminnallisista tavoitteista.

Esittelijä Tekninen johtaja Martti Ranta

**Päätösehdotus:** Tekninen lautakunta päättää esittää kunnanhallitukselle vuoden 2023 talousarvioehdotuksen, jossa käyttötalouden ulkoiset tulot ovat + 1 688 900€, ulkoiset menot - 3 566 500€ ja ulkoiset nettomenot - 1 877 600€.

**Päätös:** Ehdotus hyväksyttiin.

Toiminnallisiin tavoitteisiin tilapalvelun kohdalle lisättiin tekstiä uuden ja vanhan Alvarin koulun alueen suunnitelmiin sekä toteutukseen.

Lisätietojen antaja Tekninen johtaja Martti Ranta [martti.ranta@kuortane.fi](mailto:martti.ranta@kuortane.fi) 0400 484838