

Vuoden 2024 talousarvio ja vuosien 2025–2027 taloussuunnitelma

Kh 04.09.2023 § 138

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi vuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös kolmea tai useampaa vuotta koskeva taloussuunnitelma, jonka ensimmäinen vuosi on talousarviovuosi.

Kunnanhallitus voi antaa ohjeita talousarvion valmisteluun tai muutoin talouden ohjaukseen hallintosäännön 23 §:n perusteella.

Liitteenä talousarvion 2024 ja taloussuunnitelman 2025–2027 laadintaohjeet.

Esittelijä	Vt. kunnanjohtaja Ojakoski Markus
Päätösehdotus	Kunnanhallitus hyväksyy talousarvion laadintaohjeet.
Päätös	Ehdotus hyväksyttiin.
Täytäntöönpano	valiokunnat, toimialajohtajat, taloustiimi

Kh 27.11.2023 § 190

Talousarvion valmistelussa on päästy alle prosentin toimintakatteen kasvuun. Valmistelussa on aiempaa enemmän painotettu vertailua kuluvan vuoden toteumaan.

Uusia menoja ovat Prizztechin palvelujen käyttö elinkeinotoimen tukena sekä hyvinvointitoimintaan tehtävä menolisäys. Opetustoimessa sekä varhaiskasvatuksessa menot kasvavat vähintään toteumaan verrattuna siten, että toimintaan ei aiheudu heikennyksiä. Menolisäykset huomioiden toimintakatteen merkittävästi inflaatiota pienempi kasvu on hyvä saavutus.

Sivitysvaliokunta on käsitellyt ja hyväksynyt kokouksessaan 17.10.2023 vuoden 2024 talousarvion ja taloussuunnitelman vuosille 2025-2027. Tekninen valiokunta on käsitellyt ja hyväksynyt kokouksessaan 19.10.2023 vuoden 2024 talousarvion ja taloussuunnitelman vuosille 2025-2027 sekä investointiohjelman vuosille 2024-2027.

Linkki sivistysvaliokunnan 17.10.2023 pöytäkirjaan [Dynasty tietopalvelu : Nakkilan kunta](#)

Linkki teknisen valiokunnan 19.10.2023 pöytäkirjaan [Dynasty tietopalvelu : Nakkilan kunta](#)

Valtionosuuksien leikkaus vuoden 2023 ja 2024 välillä on tämän hetken tiedon mukaan 1,15 miljoonaa euroa. Verotulot kasvavat hieman vuodesta 2023 ellei oteta huomioon kuntien vuonna 2023 saamaa ylimääräistä erää. Vähäisestä nettomenokasvusta huolimatta valtionosuuksien jättämää vajetta ei saataisi vielä 2024 kirittyä kiinni, vaan talousarvio on valmistelun tässä 885 000 euroa alijäämäinen.

Ennen lopullista talousarvioesitystä on ratkaistava vielä kouluinvestoinnin ajoittaminen talousarviossa ja taloussuunnitelmassa.

Esittelijä	Vt. kunnanjohtaja Ojakoski Markus
Päätösehdotus	Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi talousarvion valmistelutilanteen.
Päätös	Sivistysvaliokunnan esitykseen kunnanhallitus lisäsi varhaiskasvatukseen + 40 000 €.
	Ehdotus hyväksyttiin.
Täytäntöönpano	toimialajohtajat ja valiokunnat, taloustiimi Unkuri ja Plaami
Kh 04.12.2023 § 203 206/02.02.00/2023	

Talousarvioon on lisätty kunnanhallituksen päättämä 40 000 euron määräraha ja alijäämä esityksessä on kasvanut vastaavasti.

Lisäksi on aiempaan nähden huomioitu se, että opetuksen uudisrakennusinvestointi viivästyy.

Esittelijä	Vt. kunnanjohtaja Ojakoski Markus
Päätösehdotus	Kunnanhallitus esittää valtuustolle vuoden 2024 talousarvion ja vuosien 2025–2027 taloussuunnitelman hyväksymistä.
Päätös	Ehdotus hyväksyttiin.
Täytäntöönpano	valtuusto