

Tilinpäätösennuste 2023 ja taloussuunnitelma 2024-2026

Tarkastuslautakunta 20.12.2023 § 66
2/02.01.00/2022

Kokoukseen on kutsuttu talousjohtaja Riitta Samola antamaan kunnan tilikauden 2023 tilinpäätösennusteen sekä esittelemään taloussuunnitelman vuosille 2024-2026.

Päätösehdotus

Merkitään katsaus tiedoksi.

Todettiin

*TA -24 (esitys): kunnallisvero alenee 8,30 % (8,36 %). Talous on tasapinossa, velkaa ei lisätä. Kotihoidon tuen kuntalisä ja yksityishoidon tuki pidetään samalla tasolla. Poikkien yritysalueen rakentamista vauhditetaan. Investoinneista mm. Mt 140 keskisaarekkeen rakentamista jatketaan. Talousarvio on laadittu 0,3 % väestönkasvulle, ikääntyneiden osuuden odotetaan kasvavan ja alle 24 vuotiaiden osuus laskevan, työikäisten suhteellinen osuus laskee. Työllisyyden ennustetaan pysyvän nykyisellä tasolla (~6,5 %).

Tilikauden ylijäämä 2024-2027: 1,0 m€ 0,78 m€, 0,32 m€, 0,24 m€.

Toimintatuotot heikkenevät varhaiskasvumaksulain muutoksesta sekä tonttikauppojen vähenemisestä. Henkilöstökulujen arvioidaan kasvavan KVTES:n korotuksista johtuen. Korkokulujen ennustetaan kasvavan vuodelle 2026 ~1,5 m€:lla vanhojen lainojen jälleenrahoituksesta johtuen. Korkotuottoja Nivokselta on budoitoitu 0,8 m€/v (2024) ja 1,7 m€/v (2025-27), asiaan liittyy kuitenkin epävarmuutta.

Investointimenot 9,1 m€.

*Tilikauden 2023 ylijäämäksi ennustetaan ~6 m€ mm. Keusoten purkamisen kirjaustavan muutoksen (1,4 m€) jälkeen. Lainakannan ennustetaan pienenvän sekä emon, että konsernin osalta.

Päätös

Esityksen mukaisesti.

Todettiin, että talousjohtaja poistui kokouksesta pykälän käsittelyn jälkeen klo 17.54.