

Vuoden 2024 talousarvion laadintaohje

Kaupunginhallitus 18.09.2023 § 211
235/02.02.00/2023

Talousjohtaja: Hallituksen muodostaminen venyi kevään eduskuntavaalien jälkeen pitkälle kesäkuulle ja hallituksen budjettiriihi pidetään vasta 19.-20.9. Tämä sekä valtionosuuksien ja verotulojen ennakkollisten laskelmien viipyminen elo-syyskuulle on lykännyt vuoden 2024 talousarvion aikataulua, ja valtuusto hyväksyy talousarvion vasta joulukuussa marraskuun sijaan.

Vuoden 2024 veroprosentit täytyy kuitenkin ilmoittaa verohallinnolle 17.11. mennessä, joten veroprosenttimuutoksesta on tehtävä linjaus jo lokakuun valtuustossa. Kaikki kunnat joutuvat muuttamaan vuoden 2024 kunnallisveroprosenttiaan, joka jatkossa ilmoitetaan prosentin kymmenyksen tarkkuudella. Vuoden 2023 kunnallisveroprosentti on ilmoitettu sadasosan tarkkuudella.

Strategian toiminnallisten tavoitteiden ryhmittelyssä käytetään ns. strategia -sektoreita, jotka ovat elinvoima, hyvinvointi, sijainti, imago ja konserni. Strategisesti merkittävän toiminnan tulee kohdentua yhteen tai useampaan mainituista sektoreista.

Talousarviovuoden toiminnan suunnittelu organisaatiossa perustuu määritelyihin strategisiin tavoitteisiin, voimassa oleviin pitkän aikavälin linjauksiin sekä ”juoksevan” toiminnan kehittämiseen.

Kaupunginvaltuustoon nähden sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet laaditaan edelleen tulosalueittain. Investoinnit ovat valtuustoon nähden sitovia nettona.

Vuoden 2024 talousarviossa noudatetaan vuonna 2020 hyväksyttyä talouden tasapainottamisohjelmaa. Tämä ei kuitenkaan yksistään riitä ja talousarvion laatimiseen on ohjeessa määritetty sopeuttamistarve.

Talousjohtaja esittelee talousarvio 2024 laadintaohjeen kokouksessa.

Kaupunginjohtaja: Kaupunginhallitus päättää hyväksyä kokouksessa esitetyn talousarvion 2024 laadintaohjeen.

Kaupunginhallitus: Ehdotus hyväksyttiin.

Merkittiin pöytäkirjaan, että talousjohtaja Salla Ovaskainen poistui kokouksesta tämän kokousasian käsittelyn jälkeen.