

Kunnanhallitus § 307 22.11.2021
Tarkastuslautakunta § 36 30.11.2021

TALOUSARVIO 2022, TALOUS- JA TOIMINTASUUNNITELMA 2023 - 2024

33/02.02.00/2020

Khall § 307 *Valmistelija*
talous- ja hallintojohtaja Terhi Kultalahti, puh. 040 183 3165 tai terhi.kultalahti@perho.com
taloussihteeri Arja Lindbom, puh. 040 684 2847 tai arja.lindbom@perho.com

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnanvaltuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Kunnanhallitus antoi 7.9.2021 talousarvioraamin ja laadintaohjeet vuoden 2022 talousarviota varten. Toimintakate raamissa oli -20,543 milj. euroa. Verotulot ja valtionosuudet arvioitiin verohallinnon ja Kuntaliiton ennusteiden mukaisesti.

Talousarvion laadinnassa huomioidaan kuntastrategian lisäksi hyvinvointisuunnitelma. Vuoden 2022 talousarvio on pyritty laatimaan kuntataloudelle strategiassa asetettuja tavoitteita noudattaen ja siten, että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Strategian pohjalta laaditut hallintokunta-kohtaiset toimenpiteet esitetään talousarvion alussa ja kunkin hallintokunnan talousarviossa.

1 000 €	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021+ muutos	Raami 2022	TA 2022 ehdotus
TOIMINTAKATE	-19 178	-18 498	-20 277	-20 543	-21 122
Verotulot	7 526	7 887	8 188	8 053	8 224
Valtionosuudet	12 376	13 120	12 997	13 574	13 630
Rahoitustuotot ja -kulut	383	249	139	327	330
VUOSIKATE	1 107	2 758	1 047	1 411	1 062
Poistot	-1 491	-1 973	-1 601	-1 411	-1 362
TILIKAUDEN TULOS	-384	785	-554	0	-300
Tuloksen käsittelyerät	470	56	500		300
TILIKAUDEN yli/alijäämä	86	841	-54	0	0

Talousarvioehdotus ylittää raamin toimintakatteen osalta 0,579 milj. eurolla. Sosiaali- ja terveystoimen talousarvio on arvioitu vuoden 2022 Soiten ennakkolaskutus + 2,0 %. Verotuloja saadaan v. 2022 noin 8,2 milj. € ja valtionosuuksia lähes 13,6 milj. €. Tilikauden tulos talousarviossa 2021 on -0,3 milj. euroa negatiivinen.

Talousarvioon otetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä osoitetaan, miten rahoitus katetaan. Talousarvio jakautuu yleisperustelu-, tuloslaskelma-, rahoituslaskelma-, käyttötalous- ja investointiosiin.

Talousarviokirjan liitteenä on henkilöstösuunnitelma vuosille 2022 - 2024.

Investointimenot ovat -1.156.000 euroa ja tulot 170.000 euroa. Vuoden 2022

investointihankkeista 0,421 milj. € kohdistuu kaavateiden perusparannukseen ja valaistukseen. Loput investoinnit ovat infraa ylläpitäviä ja hyvinvointipalveluihin liittyviä. Investointimenot katetaan vuosikatteella.

Lainoja lyhennetään vuoden aikana 420.000 euroa.

Tuloveroprosentti vuodelle 2022 on 21,50 (v. 2014 - 2016 21,00, v. 2017 -> 21,50). Valtionosuudet kattavat 54,4 % ja verotulot 32,8 % talousarvion tuloslaskelman tuloista. Henkilöstökulujen osuus on ulkoisista käyttötalouksien menoista 32,6 % ja palveluiden ostojen 59,8 % (vastaavat prosentit v. 2021 olivat 30,8/60,6).

Talousarvio vuodelle 2022 ja taloussuunnitelma vuosille 2022 - 2024 lisätään jaettuun materiaaliin perjantaina 19.11.2021.

Lisätietoja asiasta antaa kunnanjohtaja Lauri Laajala, puh. 0400 517 380 tai lauri.laajala@perho.com.

Kunnanjohtajan ehdotus:

Kunnanhallitus esittää vuoden 2022 talousarvion ja v. 2022 - 2024 talous- ja toimintasuunnitelman kunnanvaltuustolle hyväksyttäväksi.

Kunnanhallitus valtuuttaa viranhaltijat tekemään talousarviokirjaan tekniset korjaukset.

Päätös: Hyväksyttiin.

Merkittiin, että tekninen johtaja Alpo Anisimaa, sivistysjohtaja Anni Riihimäki ja taloussihteeri Arja Lindbom olivat paikalla tämän pykälän käsittelyn ajan ja poistuivat kokouksesta ennen päätöksentekoa.

Tark § 36 *Valmistelija toimistosihteeri Taina Jänkä, puh. 040 684 2848 tai taina.janka@perho.com.*

Talous- ja hallintojohtaja Terhi Kultalahti tulee esittelemään vuoden 2022 talousarvion ja v. 2022 - 2024 talous- ja toimintasuunnitelman.

Talousarvio v.2022 ja taloussuunnitelma v. 2022 - 2024 jaetuissa asiakirjoissa.

Lisätietoja asiasta/päätöksestä antaa puheenjohtaja Matti Kellokoski, puh. 0400 600 812 tai matti.kellokoski@perho.com.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta kuulee talous- ja hallintojohtaja Terhi Kultalahden esittelyn v. 2022 talousarviosta ja v. 2022 - 2024 talous- ja toimintasuunnitelmasta ja merkitsee ne tiedoksi.

Päätös: Tarkastuslautakunta kuuli talous- ja hallintojohtaja Terhi Kultalahden esittelyn v. 2022 talousarviosta ja v. 2022 - 2024 talous- ja toimintasuunnitelmasta ja merkitsi ne tiedoksi.

Merkittiin, että talous- ja hallintojohtaja Terhi Kultalahti ja taloussihteeri Arja Lindbom olivat läsnä tämän pykälän käsittelyn ajan ja poistuivat kokouksesta ennen päätöksentekoa.
