

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 investointisiin.

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 käyttötalousmenoista 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.
