

Talousarvio vuodelle 2022 ja -suunnitelma vuosille 2023-2025

YHTT 22.11.2021 § 34

Lautakunnat ovat tehneet esityksensä vuoden 2022 talousarviosta ja -suunnitelmasta vuosille 2023 - 2025.

Talousarvioesityksessä on huomioitu palkkamenojen kasvu 1,5 %, muut toimintakulut 0 % ja tulojen tarkistuksena 1 %. Viime vuonna hyväksytyn talousohjelman mukaiset toimenpiteet on huomioitu talousarvioesityksessä sekä taloussuunnitelmassa vuosille 2023 - 2025.

Suunnitelmavuosien 2023 - 2025 luvuissa on huomioitu hyvinvointialueiden aloittamisen vaikutukset vuoden 2023 alusta. Toimintakatteessa on vähennetty sote -menojen osuus ja tämän vaikutus huomioitu verotuloissa ja valtionosuuksissa. Suunnitelmavuosissa on huomioitu myös talousohjelman toimenpiteet.

Verotuloissa on tulovero laskettu kaupunginvaltuuston hyväksymän 22,50 veroprosentin mukaisesti. Pohjatietona on käytetty kuluvan vuoden toteutuma ennustetta ja kasvua on 2,4 % kuluvan vuoden talousarvioon. Kiinteistöveroissa on huomioitu Välikankaan tuulivoimaloiden vaikutus 720.000 euroa ja kiinteistöveroselvityksen vaikutus 40.000 euroa. Yhteisöveron tuotossa kuntien jako-osuutta pienennetään 10 % -yksikköä vuodelle 2022. Talousarvioesitys sisältää tuloveroa 21 miljoonaa euroa, kiinteistöveroa 3.106.000 euroa ja yhteisöverontuottoa 1.480.000 euroa. Valtionosuudet ovat ennakkotiedon mukaisia.

Vuodelle 2023, kun hyvinvointialueet aloittavat toimintansa, vähennetään kaikkien kuntien tuloveroprosenttia samalla prosenttiyksiköllä, joka on tällä hetkellä 12,39 %. Tämän prosentin suuruus vahvistetaan keväällä 2022. Vuosille 2024 - 2025 on hieman kasvua. Valtionosuuksissa on myös hyvinvointialueiden aloittamisen vaikutus arvioitu.

Toimintatuotot ovat talousarvioesityksessä 9.785.744 euroa ja ne pienenevät kuluvasta vuodesta 1,5 %. Tähän vaikuttaa sisäisissä tilapalveluvuokrissa tehtyjen periaatteiden muutos. Toimintakulut ovat 60.579.615 euroa ja ne lisääntyvät kuluvasta vuodesta 2,6 % ja toimintakate on -50.793.871 euroa, jossa kasvua kuluvasta vuodesta on 3,4 %. Vuosikate vuodelle 2022 on talousarvioesityksessä 2.216.629 euroa, tilikauden tulos on 49.629 euroa ja ylijäämä 135.129 euroa.

Vuoden 2020 taseessa on alijäämää 2,9 miljoonaa euroa ja kuluvalta vuodelta on tulossa todennäköisesti lisää alijäämää. Lisäksi poistettavien rakennusten tasearvojen alaskirjaukset kuluvan vuoden tilinpäätöksessä tulevat kasvattamaan alijäämän suuruutta huomattavasti. Arviointimenettely -prosessissa esiin tulleen tiedon mukaan tasearvojen alaskirjauksista johtuvia alijäämiä ei kuitenkaan tarvitse kattaa normaalissa kirjanpitolain mukaisessa aikataulussa. Ne tullaan huomioimaan arviointimenettelyssä.

Talousarvioesityksessä investoinnit ovat nettona 6.791.300 euroa, lainojen lyhennykset 5,8 miljoonaa euroa ja uusien pitkäaikaisten lainojen nostoon varauduttu 6,375 miljoonalla eurolla. Suunnitelmakauden investoinnit ovat huomattavia ja sisältävät mm. terveyskeskuksen korvaavien tilojen rakentamisen yhteensä 5 miljoonaa euroa (4 miljoonaa euroa vuonna 2022), K.J.Stålbergin koulun rakentamisen Opintielle 13,7 miljoonaa euroa vuosina 2023-2025 (v. 2022 on suunnittelumäärärahaa 0,3 miljoonaa euroa), Jukolan päiväkodin moduulitila 0,8 miljoonaa euroa, terapiayksikön moduulitilat 0,27 miljoonaa euroa ja monitoimitalon korjauksiin 0,3 miljoonaa euroa. Isokadun peruskorjaukseen 0,5 miljoonaa euroa ja VT27/Lujabetonin/Hasan liittymien rakentaminen ja kanavoinnit nettona 0,2 miljoonaa euroa. Talonrakennus investoinnit yhteensä vuonna 2022 ovat 6.020.000 euroa ja kiinteiden rakenteiden ja laitteiden investoinnit yhteensä 915.000 euroa.

Rahoitusvaje vuodelle 2022 on rahoituslaskelman mukaan n. 4 miljoonaa euroa, mikä katetaan sijoituksia tulouttamalla. Tämä tarkoittaa sitä, että joudutaan tulouttamaan myös pääomia, koska tuotto ei riitä näin suureen tuloutukseen kerralla.

Esitys vuoden 2022 talousarvioksi ja vuosien 2023 - 2025 taloussuunnitelmaksi on liitteenä.

Kaupunginhallitus kokoontuu käsittelemään talousarviota ja taloussuunnitelmaa 23.11.2021. Kaupunginjohtajan esitys kaupunginhallitukselle on seuraavanlainen:

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle

1) hyväksyttäväksi liitteen mukaisen talousarvion vuodelle 2022 ja taloussuunnitelman vuosille 2023 - 2035

2) että rahoitusvaje katetaan tulouttamalla sijoituksia 4 miljoonaa euroa terveyskeskuksen korvaavien tilojen investointiin.

Kaupunginjohtaja sekä päävastuualueiden johtajat esittelevät talousarviota 2022 ja taloussuunnitelmaa 2023-2025 kokouksessa.

Ehdotus: Toimikunta merkitsee talousarvion vuodelle 2022 ja -suunnitelman vuosille 2023 - 2025 tiedoksi.

Päätös: Merkittiin tiedoksi.