

Talousarvioraami 2022

131/02.02.00/2021

YHTT 25.08.2021 § 24

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston 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 (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidystä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan. Haapajärvellä on kumulatiivista alijäämää vuoden 2020 taseessa 2.927.984,30 euroa.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarivota.

Vuoden 2022 talousarvioraamin laskennassa on käytetty pohjatietoina vuoden 2020 tilinpäätöstä ja vuoden 2021 talousarviota. Toimintamenoissa on huomioitu palkkamenojen nousu 1,5 %, mikä on arvio, koska vuoden 2022 sopimuksista ei ole vielä tietoa. Muissa toimintamenoissa on kustannusten nousuksi huomioitu 0 % ja toimintatuotoissa 1 %:n tarkistus. Ppky Selänteiden maksuosuus on otettu Selänteeltä kesäkuussa saadun ennakkotiedon mukainen euromäärä. Valtuuston hyväksymän talousohjelman mukaiset toimenpiteet on huomioitu raamissa. Lisäksi on huomioitu muutoksena sisäisen vuokran

laskentaperiaatteesta johtuvat muutokset.

Verotuloissa on huomioitu 1 %:n tarkistus ja valtionosuudet Kuntaliiton ennakkotiedon mukaisesti. Kiinteistöveroissa on huomioitu tuulivoimaloiden kiinteistöveroa talousohjelman mukaisesti, kun uudet tuulivoimalat ovat valmistuneet vuoden 2021 aikana sekä kiinteistöveroselvityksen vaikutus.

Suunnitelmakaudella 2023 - 2025 varaudutaan toimintamenoissa ja -tuloissa 1 %:n kasvuun.

Talousarvioraamissa 2022 ovat toimintatuotot yhteensä 9.479.150 euroa ja toimintakulut yhteensä 59.077.663 euroa, joten toimintakatteen muodostuu -49.598.513 euroa.

Sote -kustannukset kuluvana vuonna näyttävät toteutuvan ed. vuotta suurempana. Kun maakunta aloittaa vuoden 2023 alusta tulee sosiaali- ja terveystoimen kustannusten vaihteluista johtuva menojen epävarmuus pienenemään.

Verotulojen kehitys kuluvana vuonna on ollut parempi kuin edellisenä vuotena. Sijoitusten kehitys on kuluvana vuonna ollut kohtalaisen hyvä ja lainojen korkokanta alhainen.

Talousarvioraamin 2022 vuosikate on 2.727.927 euroa, tilikauden tulos 427.927 euroa ja tilikauden ylijäämä 513.427 euroa. Näin ollen taseen kumulatiivinen alijäämä pienenee jonkin verran. Valtiovarainministeriö on asettanut Haapajärven kaupungin arviointimenettelyyn, joten arviointimenettelytyöskentelyssä tulevat asiat huomioidaan taloussuunnittelukaudella.

Liitteenä on talousarvioraami vuodelle 2022 päävastuualueittain sekä tuloslaskelma vuodelle 2022.

(Valmistelija: Unto Vesämäki p. 044-4456 132)

Talousarvioraami vuodelle 2022 on kaupunginhallituksen käsittelyssä 24.8.2021.

Kaupunginjohtaja sekä talous- ja hallintojohtaja esittelevät talousarvioraamia 2022.

Ehdotus: Toimikunta merkitsee talousarvioraamin 2022 tiedoksi.

Päätös: Merkittiin tiedoksi.