

Vuoden 2022 talousarvion ja vuosien 2023 - 2024 taloussuunnitelman hyväksyminen

425/02.02.00/2021

Kaupunginhallitus 29.11.2021 § 291

Valmistelija: Hallintojohtaja Liisa Salo

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja veloitteet. 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. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Kaupunginhallitus on antanut 18.8.2021 vuoden 2022 talousarvion laadintaohjeet. Lautakunnat ovat palauttaneet talousarvioesityksensä 30.9.2021 mennessä ja kaupunginhallitus on käsitellyt talousarvioesitystä kokouksissaan 11.10.2021 (§ 234), 25.10.2021 (§ 254), 8.11.2021 (§ 264) ja 22.11.2021 (§ 275). Konserni- ja henkilöstöjaosto on kokouksessaan 21.10.2021 (§ 29) käsitellyt vuoden 2022 talousarviossa tytäryhtiöille asetettavat tavoitteet ja 3.11.2021 (§ 31) henkilöstösuunnitelman vuosille 2022 – 2024.

Kaupunginhallitus 22.11.2021 hyväksynyt kaupunginjohtajan esityksen mukaisina

- investointiohjelman vuodelle 2022 ja investointisuunnitelman vuosille 2023 – 2024
- strategiset tavoitteet vuodelle 2022
- käyttötalousosan määrärahat ja tuloarviot vuodelle 2022
- rahoituslaskelman vuosille 2022 – 2024
- taloussuunnitelman vuosille 2022 – 2024.

Vuoden 2022 talousarviokirja on valmisteltu näiden pohjalta.

Alla taulukko vuoden 2022 talousarvioesityksen keskeisistä luvuista:

Toimintatuotot	5.731.690 €
Valmistus omaan käyttöön	82.520 €
Toimintakulut, ulkoiset	112.287.670 €
Toimintakate	-106.473.460 €
Verotulot	55.865.000 €
Valtionosuudet	56.515.500 €
Vuosikate	5.862.740 €
Poistot ja arvonalennukset	6.034.900 €
Tilikauden ylijäämä	49.240 €
Investointimenot	15.038.430 €

Rahoitusosuudet investointeihin	208.550 €
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	50.000 €
Toiminnan ja investointien rahavirta	-8.942.140 €
Lainakannan muutos	+8.861.000 €
Lainakanta 31.12.2022	76.164.000 €
Lainakanta / asukas 31.12.2022	4.957 €
Tuloveroprosentti	21,75
Henkilöstön määrä	523

Taloussuunnitelma on sitova talousarviovuoden (2022) osalta. Vuosien 2023 – 2024 osalta suunnitelma on ohjeellinen.

Talousarvio on valtuustoon nähden sitova ulkoisten erien osalta bruttomääräisenä. Käyttötalouden määrärahat, tuloarviot ja strategiset tavoitteet ovat valtuustoon nähden sitovia toimielintasolla, paitsi perusturvan osalta, jolle päätetään oma määräraha toimialatasoisena. Investointien osalta talousarvio on sitova toimielintasolla hankkeittain (vähintään 1.000.000 euron yksittäiset investoinnit) tai hankeryhmittäin. Toimielin voi kohdistaa hankeryhmätasosta määrärahaa investointisuunnitelmassa määriteltäviin investointikohteisiin tai lautakunnan tammikuussa 2021 määrittelemiin kohteisiin. Hyväksytyjä käyttökohteita voidaan muuttaa tilivuoden aikana vain kaupunginhallituksen luvalla.

Työsuojelu- ja yhteistyötoimikunta tutustuu talousarvioon ja antaa siitä lausunnon 1.12.2021.

Talousarviokirja on liitteenä.

Kaupunginjohtajan esitys:

Kaupunginhallitus esittää valtuuston hyväksyttäväksi vuoden 2022 talousarvion ja vuosien 2023 – 2024 taloussuunnitelman liitteen mukaisena. Tilikauden 2022 budjetoitu tulos muodostuu 49.240 euroa ylijäämäiseksi. Investointien nettomäärä on 14.779.880 euroa.

Kaupunginhallitus valtuuttaa hallintojohtajan tarvittaessa tekemään talousarviokirjaan teknisluonteisia tarkistuksia.

Päätös:

Kaupunginhallitus hyväksyi yksimielisesti kaupunginjohtajan esityksen.

Pöytäkirjaan merkittiin, että Annukka Annala poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn aikana klo 20.21.

Lisätietoja: Hallintojohtaja Liisa Salo, puh. (06) 2412 9210,
 etunimi.sukunimi@kauhava.fi
