

Vuoden 2022 talousarvion valmistelu

Kunnanhallitus 11.10.2021 § 386

370/02.02.00/2021 [Talousarvio vuodelle 2022]

Tohmajärven kunnan talousarvion 2022 raami perustuu osin kunnanvaltuuston 26.2.2018 § 3 hyväksymään Tohmajärven kuntastrategiaan ja osin nykyisen kunnanhallituksen kanssa 20.9.2021 käytyyn budjettiriiheen, jossa toimialajohtajat esittelivät muutostarpeita ensi vuoden osalta vuoteen 2021 nähden. Talousarvion investointiosan luonnosta vuodelle 2022 on esitelty kunnanvaltuuston seminaariosiossa 27.9, jossa valmistelijat saivat evästystä valtuutetuilta valmistelua varten.

Tohmajärvi on tehnyt ylijäämäisen tuloksen vuonna 2020 ja meneillään olevan vuoden osalta ollaan päätyvässä myös plusmerkkisiin tulokseen. Vuonna 2023 aloittavan hyvinvointialueen perustaminen ja siihen liittyvät muutokset kuntataloudessa kannustavat kuntia tarkkaan taloudenpitoon vuonna 2022.

Tohmajärven kunnassa on lähdetty valmistelemaan tulevaa talousarviota toimialajohtajien johdolla jo elokuusta alkaen. Jokaiselle toimialalla on annettu ohjeeksi tehdä alustava tuloslaskelma syyskuulle, toimintakatteen osalta ei tässä vaiheessa annettu raamia. Toimialoja on pyydetty tuomaan esille olennaiset muutokset joita toimialojen palvelutuotanto vaatisi vuodelle 2022. Alustava tuloslaskelma on esitelty kunnanhallituksen budjettiriihessä 20.9.2021, mutta laskelma tarkentuu syksyn edetessä, kun tulo- ja menoperusteet tarkentuvat. Oleellinen muutos on mm. varautuminen pallakustannusten nousuun. 20.9.2021 esitettyyn alustavaan tuloslaskelman toimintakatteeseen varataan henkilöstökuluihin palkankorotusten, henkilöstösivukulujen ja eläkekulujen kasvuvara, jonka arvioidaan olevan n. 2% suhteessa vuoden 2021 talousarviossa esitettyihin henkilöstökuluihin.

Ensi vuoden osalta valtionosuuksien osalta ennustetaan 483.000 € kasvua, edellisvuoteen nähden. Valtionosuuksien osalta syyskuussa julkaistu ennuste näyttää Tohmajärvelle 18.525.700 €. Verotulojen osalta vähennystä olisi tämän hetken tiedon osalta 663.000 € edelliseen vuoteen nähden. Verotulojen arvioidaan olevan 13.864.000 €. Kokonaisuudessaan verorahoitus on 180.000 € pienemmällä tasolla vuoteen 2021 nähden, kokonaisuudessaan verorahoitusta ennustetaan vuodelle 2022 yhteensä 32.392.700 €. Veroennusteista saadaan Kuntaliitolta uusia tietoja aikavälillä 10.10.2021 saakka ja valtionosuustiedot täsmentyvät koko ajan.

Menopuolella ratkaisevin merkitys on Siun soten maksuosuuksilla. Siun soten maksuosuuksista saadaan uutta tietoa omistajaohjausneuvottelujen myötä, joiden jälkimmäinen osa käydään 2.11.2021. Tohmajärven kunta on varautunut Siun soten maksuosuuksien osalta 4% menokasvuun. Myös Sivistyskeskus Ahjon leasingmaksut tulevat rasittamaan Tohmajärven kunnan käyttötaloutta 500.000 € verran, tämä näkyy 93 %:sti sivistyslautakunnan käyttötaloudessa.

Talousarvio valmistelun aikataulu etenee seuraavasti:

11.10 Kunnanhallitus antaa talousarvioraamin vuodelle 2022

22.11 Kunnanhallitus talousarvio 2022 osio

23.11 Sivistyslautakunta: talousarvio 2022 osio

23.11 Ympäristölautakunta: talousarvio 2022 osio

7.12 Kunnanhallitus hyväksyy talousarvio 2022 esityksen ja lähettää sen valtuustolle hyväksyttäväksi

13.12 Kunnanvaltuuston talousarvio 2022 käsittely

Asian valmistelija

vs. kunnanjohtaja, talouspäälikkö

Esittelijä

vs. kunnanjohtaja

Päätösehdotus

Kunnanhallitus hyväksyy talousarvion 2022 laadinta-aikataulun. Talousarvioraamin osalta esittelijä tekee esityksen raamista vuodelle 2022 kokouksessa.

Merkitään, että Tuula Pieviläinen oli paikalla kokouksessa tämän asian keskustelun ajan klo 18:54-19:29.

Vs. kunnanjohtaja ja talouspäälikkö esittelivät talousarvion laadinnan vaihetta.

Käytiin laaja yleiskeskustelu kunnan toiminnoista talousarvioraamin pohjaksi.

Keskustelun aikana vs. kunnanjohtaja täydensi **päätösehdotustaan:**

Kunnanhallitus hyväksyy talousarvioraamin liitteen **talousarvio 2022 raami** mukaisesti.

Päätös

Hyväksyttiin esittelijän päätösehdotus ja talousarvioraami vuodelle 2022 liitteen mukaisesti.

Talousarvion 2022 ulkoinen toimintakate on raamissa -31,29 miljoonaa €, jakautuen toimialoille seuraavasti:

Kunnanhallitus 2,30 miljoonaa €

Sosiaali- ja terveystoimi 19,65 miljoonaa €

Sivistyslautakunta 6,85 miljoonaa €

Keski-Karjalan musiikkiopisto 0,93 miljoonaa €

Ympäristölautakunta 1,56 miljoonaa €.

Merkitään, että tämän asian käsittelyn jälkeen pidettiin TAUKO klo 19:30-19:40.
