

Vuoden 2022 talousarviovalmistelun tilannekatsaus

KHALL 30.08.2021 § 256

Oheisessa taulukossa on eritelty

- Kunnan viime vuoden tilinpäätös (TP2020)
- Kuluvan vuoden talousarvio (TA2021)
- Arvio kuluvan vuoden talousarvion toteutumasta (TP2021 ARVIO)
- Talousarvion suuntaviivat vuodelle 2022 (TA2022)
- Arvio soteuudistuksen jälkeisestä tilanteesta (TS2023)

	TP2020	Ta 2021	TP2021 ARVIO	TA2022	TS2023
Toimintatuotot	5 611 402	5 842 839	6 000 000	6 000 000	6 000 000
Myyntituotot	2 597 599	2 666 269			
Maksutuotot	586 209	831 250			
Tuet ja avustukset	488 111	298 000			
Muut toimintatuotot	1 939 483	2 047 320			
Toimintakulut	-50 709 027	-54 290 144	-53 750 000	-55 950 000	-24 750 000
Henkilöstökulut	-13 871 561	-14 909 040	-14 600 000		
Palvelujen ostot	-33 294 794	-35 503 050	-35 300 000		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 137 469	-2 175 578	-2 150 000		
Avustukset	-960 747	-1 167 750	-1 100 000		
Muut toimintakulut	-444 456	-534 726	-600 000		
Toimintakate	-45 097 625	-48 447 305	-47 750 000	-49 950 000	-18 750 000
Verotulot	31 883 142	30 950 000	31 100 000	31 500 000	16 000 000
Valtionosuudet	21 891 584	20 600 000	20 300 000	22 000 000	5 800 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-30 642	-120 000	0	0	0
Vuosikate	8 646 458	2 982 695	3 650 000	3 550 000	3 050 000
Poistot ja arvonalentumiset	-2 509 548	-2 500 000	-2 500 000	-2 500 000	-2 500 000
Tilikauden tulos	6 136 910	482 695	1 150 000	1 050 000	550 000
Poistoeron muutos	94 282	94 282	94 282	94 282	94 282
Varausten muutos	-5 000 000	0	0	0	0
Tilikauden ylijäämä (alij.)	1 231 192	576 977	1 244 282	1 144 282	644 282

Kuluvan vuoden talousarvio näyttäisi toteutuvan kunnan oman palvelutuotannon sekä sosiaali- ja terveystalouden kustannusten osalta jopa hieman talousarviota paremmin. Sosiaali- ja terveystalouden

kustannusten osalta merkittävät muutokset syksyn kuluessa ovat kuitenkin mahdollisia aiempien vuosien tapaan. Verotuloja on kertynyt toistaiseksi hieman talousarviota paremmin, mutta loppuvuoteen liittyy vielä epävarmuustekijöitä ja arvio koko vuoden verotulojen toteumasta on tehty varovaisuutta noudattaen.

Vuodelle 2022 on sosiaali- ja terveystalouden osalta keskusteltu Päijät-Hämeen hyvinvointiyhtymän kanssa käydyissä palvelusopimusneuvotteluissa noin 1,3 miljoonan euron kustannusten kasvusta verrattuna kuluvan vuoden talousarvioon. Sosiaali- ja terveystalouden kustannusten kasvu juuri ennen soteuudistusta on kuntien kannalta harmillista, sillä se vaikuttaa alentavasti ja pysyvästi kuntien valtionosuuksiin uudistuksen jälkeen. Palvelusopimusneuvottelujen mukainen sotekustannusten kasvu tietäisi Asikkalan kunnalle usean sadan tuhannen euron suuruista valtionosuuksien alenemaa soteuudistuksen jälkeen.

Sosiaali- ja terveystalouden kustannusten kasvun lisäksi muita kustannuksia kasvattavia tekijöitä vuodelle 2022 ovat:

- Kiinteistö- ja energiakustannusten nousu (ylläpito, energia, ym.), joka on arvioitu 3%:n suuruiseksi (+100.000 euroa)
- Valtakunnallisen palkkatarkistuksen vaikutus, joka on arvioitu +1%:n suuruiseksi (+150.000 euroa)
- Kasvatus- ja opetuspalveluiden digitalisoinnin edistäminen, erityisesti jatkamalla vuosittain tietokoneiden hankkimista jokaisen vuosiluokan käyttöön (+100.000 euroa).

Kunnan uuden strategian valmistelu tapahtuu kuluvan syksyn aikana ja uudesta strategiasta on tarkoitus päättää valtuuston kokouksessa 13.12.2021. Uuden strategian tulisi näkyä jo vuoden 2022 talousarviossa. Tämän vuoksi ehdotetaan, että kun strategian painopisteet alkavat strategian valmistelun myötä hahmottua, antaa kunnanhallitus tarkentavia ohjeita talousarviovalmistelua varten.

Muilta osin lähdetään siitä, että vuoden 2022 talousarvio laaditaan kuluvan vuoden talousarvion pohjalta.

Talousarvioesitys tuodaan kunnanhallituksen käsiteltäväksi 29.11.2021 ja valtuuston tarkoitus päättää talousarviosta kokouksessaan 13.12.2021. Kunnallisista veroprosenteista valtuusto tekee päätöksen kuitenkin jo marraskuun kokouksessaan, koska veroprosentit tulee ilmoittaa verohallinnolle marraskuun puoleen väliin mennessä.

Valmistelija	Talousjohtaja Aapo Pispala puh. 044 778 0220, sähköposti: etunimi.sukunimi(a)asikkala.fi
Esittelijä	Kunnanjohtaja Ikola-Norrbacka Rinna
Päätösehdotus	Kunnanhallitus päättää, että vuoden 2022 talousarvio valmistellaan vuoden 2021 talousarvion pohjalta. Määrärahojen lisäyksiä otetaan huomioon

Päijät-Hämeen hyvinvointiyhtymän kanssa palvelusopimusneuvotteluissa keskusteltu sosiaali- ja terveyskustannusten kasvu (noin 1,3 milj. euroa) sekä muut yllä johdantotekstissä esitetyt kustannusten lisäykset. Kunnanhallitus antaa talousarviovalmisteluun tarkentavia ohjeita kunnan uuden strategian valmisteluprosessin edetessä.

Päätös Ehdotus hyväksyttiin.

KHALL 15.11.2021 § 337
1610/02.02.00/2021

Lautakunnat ovat käsitelleet talousarvioesityksensä. Kunnanhallitus keskustelee talousarvion valmistelun tilanteesta lautakuntien esitysten valossa. Tämän jälkeen kunnanjohtaja laatii koko kunnan talousarvioesityksen kunnanhallituksen kokoukseen 29.11.2021. Valtuuston käsittelyyn talousarvioesitys tuodaan valtuuston 13.12.2021 kokoukseen.

Valmistelija Talousjohtaja Aapo Pispala
puh. 044 778 0220, sähköposti: etunimi.sukunimi(a)asikkala.fi

Esittelijä Kunnanjohtaja Ikola-Norrbacka Rinna

Päätösehdotus Kunnanhallitus keskustelee talousarvion valmistelun tilanteesta lautakuntien esitysten valossa.

Päätös Ehdotus hyväksyttiin.