

Talousarvio vuodelle 2022 ja taloussuunnitelma vuosille 2022-2024

Khall 12.10.2021 § 256

Valmistelija

Hallintojohtaja Ari Niskanen, 0400 855 924, ari.niskanen@vaala.fi
Kunnanjohtaja Miira Raiskila, 0400 855 920, miira.raiskila@vaala.fi

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 yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

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 talousarviota. Kunnanhallitus on hyväksynyt vuotta 2022 koskevat talousarvion laadintaohjeet 14.06.2021 § 170. Ohjeiden hyväksymisen jälkeen arvio Vaalan kunnan tuloiksi 2021 on täsmentynyt. Verotuloksi on budjetoitu 11 550 000 € ja valtionosuustuloksi 13 403 000 €.

Kunnanhallitus käsittelee kokouksessa kunnan osastojen ja tytäryhtiöiden tämänhetkisen valmistelutilanteen mukaiset talousarvioluvut ja taloussuunnitelman. Oulunkaaren järjestämissopimus ja talousarvio käsitellään kunnanhallituksen kokouksessa niiden valmistuttua. Valtuusto käsittelee talousarvion ja taloussuunnitelman 16.12.2021. Talousarvion valmistelutilanne saatetaan valtuuston tiedoksi valtuustoseminaarissa ennen 11.11.2021 pidettävää valtuuston kokousta, jossa käsitellään vuoden 2022 veroprosentit.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Raiskila Miira

Kunnanjohtaja:

Kunnanhallitus merkitsee talousarvion valmistelun tiedokseen. Kunnanhallitus evästää viranhaltijoita talousarvion jatkovalmistelussa. Talousarvion käsittelyä jatketaan seuraavissa kokouksissa.

Pauliina Valkovirta poistui kokouksesta klo 18.30 eikä hän palannut enää kokoukseen.

Päätös: Hyväksyttiin

Khall 19.10.2021 § 269

Valmistelija

Hallintojohtaja Ari Niskanen, 0400 855 924, ari.niskanen@vaala.fi
Kunnanjohtaja Miira Raiskila, 0400 855 920, miira.raiskila@vaala.fi

Talousarviovuotta 2022 on kunnan kannalta historiallinen, sillä se on viimeinen talousarviokausi, jossa sote-palvelujen maksuista vastaa kunta. Vuoden 2022 talousarviosta sote-menot ovat arviolta noin 55 % kunnan ulkoisista kuluista. Vuonna 2023 kunnalta poistuvat sote-menot ja lisäksi yksittäisiä työntekijöitä siirtyy hyvinvointialueelle. Ne työntekijät, jotka peruskunnan puolella tekevät yli 50 % työajastaan työstä sosiaali- tai terveystaloukselle, siirtyvät vuoden 2023 alusta hyvinvointialueen palvelukseen. Uudistuksessa kunnan tulopohja putoaa oleellisesti. Hyvinvointialueen toiminta katetaan pääosin kuntien leikatuilla valtionosuuksilla ja verotuloilla. Verotuloista suurin leikkaus kohdistuu kunnallisveroon, josta noin puolet lähtee kunnilta pois. Vesi- ja tuulivoiman kiinteistöverot jäävät kokonaisuudessaan kunnille, mikä on Vaalan osalta erittäin hyvä. Vuonna 2022 vesi- ja tuulivoiman verokertymä on Vaalan kunnalle noin 2,3 miljoonaa euroa.

Valmisteilla olevassa talousarviossa valtionosuuden nousevat arviolta noin 1,8 miljoonaa euroa verrattuna kuluvan vuoden talousarvioon. Myös verotulot nousevat yli 300 000 €. Kunnan omat toimintatuotot laskevat tämän hetken tilanteen mukaan noin 500 000 euroa. Toimintakuluissa on kasvua yli 700 000 euroa. Talousarviossa kunta myös varautuu kiinteistöriskien konkretisoitumiseen purkuvarausten muodossa.

Kunnan talousarviota suunnitellaan selvästi ylijäämäiseksi. Kunnan on hyvä panostaa kumulatiivisen ylijäämän nousuun, jotta

hyvinvointialueuudistuksen tullessa voimaan kunta olisi edelleen taloudellisesti vakaalla pohjalla.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Raiskila Miira

Kunnanjohtaja:

Kunnanhallitus merkitsee talousarvion valmistelun tilanteen tiedokseen. Talousarvion käsittelyä jatketaan seuraavassa kokouksessa.

Pykälän käsittely keskeytettiin klo 16.04, pykälän § 268 käsittelyn ajaksi. Pykälän käsittelyä jatkettiin klo 16.21.

Päätös: Hyväksyttiin

Khall 03.11.2021 § 281

Valmistelija

Hallintojohtaja Ari Niskanen, 0400 855 924, ari.niskanen@vaala.fi
Kunnanjohtaja Miira Raiskila, 0400 855 920, miira.raiskila@vaala.fi

Kokouksessa esitellään talousarvion valmistelun tilannetta. Tällä hetkellä kunnan tuomintatuotot laskevat vuodelle 2022 noin 473 000 verrattuna talousarvioon 2021. Vuoden 2022 toimintakuluissa on nousua noin 1 000 000 euroa, joka sisältää myös purkuvarauksia. Verotulojen ja valtionosuuksien tulovirta näyttää kunnan osalta hyvältä. Niiden yhteen laskettu tulo kunnalle on vuoden 2022 osalta noin 2,1 miljoonaa euroa kuluvan vuoden talousarviota suurempi. Tämän hetken talousarvion valmistelun tilanteen mukaan vuoden 2022 talousarvio näyttää noin 270 000 ylijäämäiseltä.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Raiskila Miira

Kunnanhallitus merkitsee talousarvion valmistelun tilanteen tiedokseen. Talousarvion käsittelyä jatketaan seuraavassa kokouksessa.

Päätös: Hyväksyttiin

Khall 07.12.2021 § 327

144/02.02.00/2021

Valmistelija

Hallintojohtaja Ari Niskanen, 0400 855 924, ari.niskanen@vaala.fi
Kunnanjohtaja Miira Raiskila, 0400 855 920, miira.raiskila@vaala.fi

Viranhaltijat ovat jatkaneet talousarvion työstämistä. Päivitetty talousarviokirja ja luvut ovat liitteissä.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Raiskila Miira

Kunnanjohtaja:

Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle, että se hyväksyy talousarvion vuodelle 2022 ja taloussuunnitelman vuosille 2022-2024.

Päätös: Hyväksyttiin. Kunnanhallitus valtuutti viranhaltijat tarvittaessa tekemään talousarvioon teknisiä korjauksia.
