

Kunnanhallitus	§ 396	18.10.2021
Kunnanhallitus	§ 453	30.11.2021
Valtuusto	§ 98	15.12.2021

VUODEN 2022 TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2023-2025

115/2.20.200/2021

Khall 18.10.2021 § 396

Vt.kunnanjohtaja Jussi Rämet (p. 044-4970001):

Kunnanhallituksen kokoukseen valmistellaan talousarvion käyttötalouspuolen kokonaisuuden koonti. Toimialojen lautakuntien esityslistoilla talousarvioesitykset ovat viikolla 41.

Talousarvioasiakirjan osalta käydään läpi lisäksi toimielinten hankekohtaiset investointitarpeet vuosille 2022 - 2025 omana asiakohdanaan.

Talousarvioasiakirjaan ei ole otettu ensimmäisen kierroksen osalta huomioon vyörytyksiä, strategian mukaisia koko kuntaa koskevia tavoitteita vuodelle 2022. Talousarvioluonnosta käsitellään YTY-ryhmässä valmistelun edetessä.

VT. KJ:N ESITYS: Kunnanhallitus merkitsee kokouksessa toimialueiden esitykset tiedoksi sekä valtuuttaa kunnanjohtajan yhdessä toimialajohtajien sekä talousjohtajan ja henkilöstöpäällikön kanssa valmistelemaan talousarvion vuodelle 2022 siten, että tulos vastaa talouden tasapainottamissuunnitelman 2022-2025 tavoitteisiin.

KÄSITTELY: Vt. kunnanjohtaja ja talousjohtaja selostivat asiaa kunnanhallitukselle kokouksessa. Toimialojen esityksen jälkeen kunnan tulos olisi alijäämäinen ja kattamattoman alijäämän määrä kasvaisi.

Selostuksen jälkeen asiasta käytiin keskustelua.

PÄÄTÖS: Kunnanhallitus hyväksyi vt. kunnanjohtajan esityksen.

Khall 30.11.2021 § 453

Vt. kunnanjohtaja Jussi Rämet (puhelin 044-497 0001):

Kunnanhallituksen 18.10.2021 § 396 päätöksen mukaisesti kunnanjohtaja, talousjohtaja ja henkilöstöpäällikkö ovat käyneet toimialojen kanssa tarvittavat neuvottelut talousarviosta vuodelle 2022. Toimialojen esittämiä määrärahoja on

karsittu ja tarkennettu siten, että talousarvioesitys noudattaa talousarvion 2022 raamia ja talouden tasapainotuksen 2022-2025 velvoitetta. Toimialojen tarpeiden esittämisen jälkeen on muutetuista talousarvioesityksistä ja suunnitelluista investoinneista annettu tiedoksiannot lautakuntien kokouksissa toimialakohtaisesti.

Valtuusto on 3.11.2021 hyväksynyt tuloveroprosentin §:ssä 81 sekä kiinteistöveroprosentit §:ssä 82. Veroprosenttien muutokset on otettu huomioon talousarvioesityksessä.

Talousarvio 2022 on laadittu Kuntaliiton talousarvion laadintaohjeiden mukaisesti. Talousarvioon on valmisteltu konsernitavoitteet, talouden tasapainotus ja taloussuunnitelma vuosille 2023-2025 (tuloslaskelma ja rahoituslaskelma). Talousarvion laadinnan yhteydessä on laadittu myös vyörytys-erät (laskennalliset erät).

Kunnanjohtajan talousarvioesityksen vuosikate vuodelle 2022 on 4 544 939 euroa. Poistot ovat talousarviovuodelle 2022 yhteensä 3 612 024 euroa eli vuosikate on poistoja suurempi. Talousarvioesityksen 2022 ylijäämä on 932 915 euroa.

Talousarvion ja taloussuunnitelman laadinnassa on merkittäviä epävarmuuksia, koska kuntien tehtävät ja velvoitteet muuttuvat merkittävästi vuosina 2023 ja 2024. Tästä aiheutuu valmisteluita ja varautumista myös Muhoksen kunnan organisaatioon, toimintaan ja talouteen tulevina vuosina. Suunnitteluvuosille 2023-2025 verotulojen ja valtionosuuksien arvioinnissa on käytetty valtionvarainministeriön ja Kuntaliiton arviolaskelmia, jotka muuttuvat vielä uudistuksen valmistelun muutosten edetessä. Talousarviossa 2022 sosiaali- ja terveystoimi sekä pelastustoimi ovat mukana laskelmissa, mutta taloussuunnitelmista 2023-2025 ne on poistettu. Tuloveroprosenttina on käytetty 22 % vuosille 2022-2025 ottaen huomioon ns. sote-leikkurin vaikutus vuodesta 2023 alkaen.

Muhoksen kunnan talouden tasapainotustoimenpiteet on otettava huomioon talouden suunnittelussa ja päätöksenteossa vuosittain sitovan talousarvion valmistelun yhteydessä vuoteen 2025 saakka.

Tiukka kuntatalous näkyy investoinneissa. Eräitä suunniteltuja investointeja on pienennetty ja/tai siirretty myöhempään ajankohtaan. Talousarviovuoden 2022 bruttoinvestoinnit ovat 5,2 M€. Investoinnit (brutto) ajanjaksolla 2022-2025 ovat yhteensä 15,5 M€.

Investointien nettomäärä, talousarviovuoden vuosikate ja aikaisempien vuosien pitkäaikaisten ja lyhytaikaisten lainojen lyhennykset aiheuttavat sen, että Muhoksen kunnan velkamäärä kasvaa myös talousarviovuonna 2022. Suunnittelukaudella kunnan lainakanta kasvaa noin 2,2-3 M€, koska huomattava osa lainanlyhennyksistä on katettava lainarahoituksella. Lainakannan kasvun arvioidaan olevan noin 2,2-3 M€

YTY-ryhmä on käsitellyt talousarvion vuodelle 2022 ja taloussuunnitelman vuosille 2023-2025 kokouksessaan 29.11.2021 yhteistoimintalain edellyttämällä tavalla. Kuntastrategiaa 2022-2025 sekä talousarviota 2022 ja taloussuunnitelmaa 2023-2025 käsitellään valtuustoseminaarissa 8.12.2021.

VT. KJ:N ESITYS: Kunnanhallitus päättää esittää valtuustolle hyväksyttäväksi talousarvion vuodelle 2022 ja taloussuunnitelman vuosille 2023–2025.

KÄSITTELY: Käsittelyn alussa kunnanhallituksen jäsen Jarkko Hoppo ilmoitti olevansa esteellinen käsittelemään viestintäkoordinaattorin tehtävänmuutoksen kohtaa (koskee puolisoa).

Vt. kunnanjohtaja Jussi Rämet selosti asiaa kunnanhallitukselle.

Merkittiin pöytäkirjaan, että tekninen johtaja Mikko Kari palasi kokoukseen kunnanjohtajan selostuksen aikana klo 18.49.

Kunnanjohtajan selostuksen jälkeen kokouksessa kutsuttuina läsnä olleet toimialojen edustajat selostivat osaltaan asiaa kunnanhallitukselle:

- hallintopäällikkö Rauno Piippo/konsernipalvelut
- sosiaali- ja terveysjohtaja Merja Honkanen/sosiaali- ja terveystalvet
- hyvinvointijohtaja Juha Valta/hyvinvointipalvelut
- tekninen johtaja Mikko Kari/tekniset palvelut.

Lopuksi talousjohtaja Riitta Vähäkuopus selosti kokonaisuutta kokoukselle (mm. verotuloja ja valtionosuuksia sekä riskejä).

Merkittiin pöytäkirjaan, että tekninen johtaja Mikko Kari poistui kokouksesta klo 20.27.

Käydyn keskustelun lopuksi vt. kunnanjohtaja teki seuraavan täydennyksen esitykseensä:

Lisäksi kunnanhallitus valtuuttaa kunnanjohtajan tekemään teknisiä tarkennuksia asiakirjaan.

PÄÄTÖS: Puheenjohtaja totesi kunnanhallituksen hyväksyneen esityksen valtuustolle talousarviosta vuodelle 2022 ja taloussuunnitelmasta vuosille 2023 – 2025 kunnanjohtajan täydennetyn esityksen mukaisena.

Kunnanhallitus esittää valtuustolle hyväksyttäväksi talousarvion vuodelle 2022 ja taloussuunnitelman vuosille 2023–2025.

KÄSITTELY: Merkittiin pöytäkirjaan, että vt. kunnanjohtaja Jussi Rämet selosti

asiaa valtuustolle kunnan kokonaisuuden kannalta.

Merkittiin pöytäkirjaan, että

1. valtuuston jäsen Juha Piirala poistui kokouksesta klo 14.00 ja että
- 2- Piiralan tilalle kokoukseen saapui Suomen Kristillisdemokraattien r.p:n ja Kansallisen Kokoomuksen r.p:n vaaliliiton ensimmäinen varavaltuutettu Valtteri Puolitaival klo 14.01.

Puheenjohtaja ilmoitti, että ennen muita puheenvuoroja on varattu mahdollisuus ryhmäpuheenvuoroille.

Puheenjohtajan ilmoituksen jälkeen kuultiin valtuustoryhmien puheenvuorot:

- Aimo Manelius/Keskustan valtuustoryhmä
- Anu Plaketti/Muhoksen Perussuomalaisten valtuustoryhmä
- Jaakko Latvanlehto/Muhoksen Vasemmiston valtuustoryhmä
- Hannele Repo/Muhoksen Demarien valtuustoryhmä
- Pertti Kukkonen/Muhoksen Sitoutumattomien valtuustoryhmä
- Jussi Tuusa/Muhoksen Kokoomuksen ja Kristillisdemokraattien yhteinen valtuustoryhmä

Tämän jälkeen puheenjohtaja esitti, että seuraavaksi kuullaan toimialojen edustajien sekä talousjohtajan esittelypuheenvuorot.

Tämän jälkeen toimialajohtajat osaltaan esittelivät asiaa toimialueensa käyttötalousosan osalta ja vastasivat asiasta heille esitettyihin kysymyksiin:

- hallintopäällikkö Rauno Piippo/konsernipalvelut

Merkittiin pöytäkirjaan, että valtuuston jäsen Jaakko Räisänen saapui kokoukseen klo 14.24.

- sosiaali- ja terveysjohtaja Merja Honkanen/sosiaali- ja terveystalvet

Merkittiin pöytäkirjaan, että valtuuston kokous keskeytettiin tauon ajaksi - tauko klo 15.01-15.23.

Kokouksen jatkuessa klo 15.23

1. valtuuston jäsen Juha Piirala palasi kokoukseen ja
- 2- varavaltuutettu Valtteri Puolitaival poistui kokouksesta. .

- hyvinvointijohtaja Juha Valta/hyvinvointipalvelut
- tekninen johtaja Mikko Kari/tekniset palvelut ja investoinnit.

Merkittiin pöytäkirjaan, että varavaltuutettu Teemu Nurkkala poistui kokouksesta teknisen johtajan esittelyn aikana klo 16.18.

- talousjohtaja Riitta Vähäkuopus/koko kunta.

- ei muutosesityksiä ja puheenjohtaja totesi valtuuston hyväksyneen kunnanhallituksen esityksen

Luku 5/5.3 hyvinvointipalvelut

Ennen kohdan käsittelyn alkamista ilmoitti valtuuston jäsen Juha Piirala olevansa intressijäävinä esteellinen asian käsittelyn kohdalla (työskentelee toimialalla esimiehenä) ja poistui paikaltaan kokouksesta asiakohdan käsittelyn ajaksi.

- ei muutosesityksiä ja puheenjohtaja totesi valtuuston hyväksyneen kunnanhallituksen esityksen

Päätöksenteon jälkeen esteellisenä kokouksesta poistunut valtuuston jäsen Hoppo palasi paikalleen kokouksessa.

Luku 5/5.4 tekniset palvelut

Jaakko Räisänen puheenjohtajan kannattamana esitti valtuuston käsiteltäväksi muutosesityksen:

Muhoksen kunnan talousarviossa vuonna 2022 on käytössä rakennusten teknisiin arvoihin perustuva sisäinen vuokra. Valtuuston päätöksestä (29.11.2021 94 §) poikettaisiin siten, että pääomavuokran 6 % korkotuotto perittäisiin vuonna 2022 kustannusneutraalilla 2 %:n pääoman tuotolla ja vuodesta 2023 alkaen pääomavuokra määräytyisi VN:n asetuksen mukaisesti kunnan kaikissa kiinteistöissä. Muutos ei vaikuta kunnan ulkoiseen tulokseen. Muutos voidaan ottaa huomioon Muhoksen kunnan talousarvion 2022 viimeistelyn yhteydessä teknisenä tarkistuksena.

Luku 6

- ei muutosesityksiä ja puheenjohtaja totesi valtuuston hyväksyneen kunnanhallituksen esityksen

Luku 7

- ei muutosesityksiä ja puheenjohtaja totesi valtuuston hyväksyneen kunnanhallituksen esityksen

Anu Plaketti teki muutosesityksen kohtaan Puistot, leikkikentät ja yleiset alueet:

Lauseen "Määrärahalla kunnostetaan.." loppuun lisätään sanat *sekä Karho-ojan uimaranta*.

Heidi Pöykiö ja Juha Piirala kannattivat Plaketin esitystä.

Luku 8

- ei muutosesityksiä ja puheenjohtaja totesi valtuuston hyväksyneen kunnanhallituksen esityksen

Luku 9

- ei muutosesityksiä ja puheenjohtaja totesi valtuuston hyväksyneen kunnanhallituksen esityksen

Luku 10

- ei muutosesityksiä ja puheenjohtaja totesi valtuuston hyväksyneen kunnanhallituksen esityksen

Luku 11

- ei muutosesityksiä ja puheenjohtaja totesi valtuuston hyväksyneen kunnanhallituksen esityksen

Yksityiskohtaisen käsittelyn lopuksi käsiteltiin tehdyt muutosesitykset.

Räisäsen esitys (puheenjohtaja kannatus)

Puheenjohtaja kysyi, hyväksyykö valtuusto yksimielisesti Räisäsen esityksen.

Valtuusto hyväksyi yksimielisesti Räisäsen esityksen ja puheenjohtaja totesi luvun 5 tulleen loppuunkäsitellyksi.

Plaketin esitys (Pöykiön ja Piiralan kannatus)

Puheenjohtaja totesi, että valtuusto ei ole yksimielinen asiassa.

Puheenjohtaja totesi, että asiasta on on äänestettävä. Äänestystavaksi puheenjohtaja esitti nimenhuutoäänestystä, joka hyväksyttiin.

Äänestysesitykseksi puheenjohtaja esitti seuraavaa:

Ne, jotka kannattavat kunnanhallituksen esitystä, äänestävät JAA, ja ne, jotka kannattavat Plaketin esitystä, äänestävät EI.

Äänestysesitys hyväksyttiin.

Suoritetussa nimenhuutoäänestyksessä annettiin 12 JAA-ääntä ja 14 EI-ääntä yhden valtuutetun ollessa poissa. Äänestystulos liitteenä.

Puheenjohtaja totesi Plaketin esityksen voittaneen äänestyksen.

PÄÄTÖS: Käsittelyn lopuksi puheenjohtaja totesi valtuuston hyväksyneen kunnanhallituksen esityksen vuoden 2022 talousarviosta sekä taloussuunnitelmasta 2023-2025 kokouksessa tehtyjen muutosten mukaisena.

Talousarvio 2022 ja taloussuunnitelma 2023-2025 on kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen arkisto II:ssa kohdassa Cc 2 (hyväksytyt talousarviot).
