

Kunnanhallitus	§ 183	20.06.2022
Valtuusto	§ 47	27.06.2022

ALUSTAVA TALOUSARVIOIRAAMI TOIMIALOITTAIN VUODELLE 2023

Khall 20.06.2022 § 183

Valmistelija Riitta Vähäkuopus (puhelin 044 497 0015):

Alustava raamilaskenta perustuu kevään ja kesän 2022 aikana olleisiin tietoihin perustuen mm. sote-uudistuksen talousvaikutuksiin ja vero- ja valtionosuus laskelmiin. Verotuloennusteena on käytetty viimeisintä Kuntaliiton julkaisemaa kuntakohtaista verotuloennustetta 04/2022. Valtionosuuslaskelma perustuu julkaisuun Kuntien sote-uudistukseen liittyvät rahoituslaskelmat (kevät 2022). Lisäksi Muhoksen kunnan johtoryhmä on yhdessä Inspira Oy:n kanssa, joka on kuntien talouteen ja rahoitukseen erikoistunut asiantuntijayritys, laatinut selvityksen kunnan talouden kantokyvystä, jossa selvitetään sote-uudistuksen vaikutuksia tulevina vuosina ja pitkällä tähtäimellä (2031). Selvityksessä on myös pyritty huomioimaan lomituspalveluiden laajentumista koko Pohjois-Suomea koskevaksi ja TE-uudistusta, mikä astuisi voimaan vuonna 2024.

Laskelmista on poistettu kunnan sosiaali- ja terveystoimen tulot ja menot. Tämän hetkisten sote-laskelmien mukaan siirtyvät sote kustannukset ovat n. 34,3 M€ ja siirtyvät kulut n. 32,6 M€. Ns. pysyvä muutosrajoitin olisi n. 0,5 M€. Muhoksen tuloveroprosenttina on käytetty 9,36 % (nykyinen 22 %-12,64 %) vuodesta 2023 alkaen.

Toimialakohtaisessa talousarvioiraamissa on huomioitu osavuosisikatsauksen (04/2022) yhteydessä toimialueiden päivittämät tulo- ja menoennusteet koko vuoden osalta sekä talouden tasapainottamisohjelman eteneminen. Kesäkuussa (8.6.2022) kunta-alalle neuvoteltu kolmivuotinen sopimusratkaisu 2022-2023 on huomioitu kokonaisuudessaan vuoden 2023 alustavassa raamissa. Em. vaikutus on vuodelle 2022 n. 1,76 % ja vuodelle 2023 n. 3,05 %. Konsernipalveluiden alle on myös laskettu alustava tulojen ja menojen lisäys lomituksen laajentumiseen liittyen, jonka muutos (lisäys) on n. 11 M€ (nettona n. 0,2 M€).

Alustava aikataulu valmistelun etenemisestä:

- lautakuntakäsittelyt elo-syyskuun aikana
- kunnanhallitus syys-lokakuun aikana.

Tarkempi aikataulu annetaan elokuussa.

KUNNANJOHTAJAN ESITYS: Kunnanhallitus päättää esittää valtuustolle, että alustava talousarvioiraami vuodelle 2023 toimii toimialojen valmistelun pohjana. Kunnanhallitus tarkentaa raamia talousarviovalmistelun edetessä osana suunnitteluohjetta.

KÄSITELY: Kunnanjohtaja Jussi Rämetsä ja talousjohtaja Riitta Vähäkuopus

selostivat asiaa kunnanhallitukselle.

PÄÄTÖS: Kunnanhallitus hyväksyi kunnanjohtajan esityksen.

Valtuusto 27.06.2022 § 47

Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että alustava talousarvioaraami vuodelle 2023 toimii toimialojen valmistelun pohjana. Kunnanhallitus tarkentaa raamia talousarviovalmistelun edetessä osana suunnitteluohjetta.

KÄSITTELY. Merkittiin pöytäkirjaan, että kunnanjohtaja Jussi Rämety selosti asiaa valtuustolle ennen päätöksentekoa.

PÄÄTÖS: Valtuusto hyväksyi kunnanhallituksen esityksen.
