

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 lomitukseen 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.
