

## Talousarvio vuodelle 2023 ja suunnitteluvuosille 2023-2026

khall 28.11.2022 § 217

688/02.02.00/2022

Päätös

Ehdotukset hyväksyttiin äänestyksen jälkeen.

Keskustelun kuluessa Kauko Kekkonen esitti, että Jyrängön päiväkodille otettaisiin vuosi lisää tarpeellisia lisäselvityksiä varten eli varhaiskasvatusta ei siirrettäisi vielä Elämänkaaritalolle ja perhepäiväkotiin 1.8.2023, (ta-kirja s. 28). Esitys raukesi kannattamattomana.

Kauko Kekkonen päätti jättää asiasta eriävän mielipiteensä, joka pöytäkirjan liitteenä.

Keskustelun kuluessa jäsen Väli-Torala teki ehdotuksen inv. osaa koskien: keskustan kehittämiseen varattu investointimääräraha puolitetaan ollen sitten 600 000 euroa. Perusteluna esitykselle on se, että torin kehittämiseen tehty suunnitelma tulee päivittää ja muuttaa investointivaraus sen mukaisesti ensi vuoden aikana. Kauko Kekkonen kannatti esitystä.

Puheenjohtaja totesi, että koska asiasta käydyn keskustelun kuluessa on tehty kannatettu vastaesitys, on asiasta äänestettävä. Puheenjohtaja esitti, että tarvittava äänestys toimitetaan Cloudmeetingillä niin, että ne jotka kannattavat kaupunginjohtajan esitystä äänestävät Jaa ja ne jotka kannattavat jäsen Väli-Toralan tekemää esitystä äänestävät Ei.

Suoritetussa äänestyksessä annettiin

7 Jaa-ääntä ja

2 Ei ääntä

Puheenjohtaja totesi kaupunginhallituksen äänin 7 vastaan 2 hyväksyneen kaupunginjohtajan esityksen investointiosaa koskien. Äänestysluettelo pöytäkirjan liitteenä.

Asian käsittelyn aikana pidettiin tauko klo 16.11-16.18.

Esittelijä

kaupunginjohtaja Parkkonen, Jari

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus ehdottaa valtuustolle, että se:

1. hyväksyy liitteen mukaisen ehdotuksen Heinolan kaupungin vuoden 2023 talousarvioksi ja vuosien 2023-2026 taloussuunnitelmaksi ja

2. edellyttää, että vuoden aikana tehtävien talousarviomuutosten kate haetaan ensisijaisesti toimialojen talousarvioiden tai laajemmin kaupungin talousarvion sisältä.

Toimivalta	Kuntalaki 39 § ja 110 §, Heinolan kaupungin hallintosääntö 5 luku 22 §
Valmistelija	hallinto- ja kehitysjohtaja Hanna Hurmola-Remmi puh. 044 780 1420, etunimi.sukunimi@heinola.fi
Valmistelu	Kaupunginhallitus on käsitellyt talousarviota ensimmäisen kerran kokouksessaan 31.10.2022. Tämän jälkeen korjauksia on tehty mm. Kevan tasausmaksujen kohdennuksiin. Lisäksi on huomioitu vesilaitoksen maksujen korotukset vuodelle 2023 (teknisen lautakunnan päätös 6.10.2022). Talousarvioesitys on n. 282 t euroa alijäämäinen.

khall 31.10.2022 § 187

Päätös	<p>Kaupunginhallitus aloitti vuoden 2023 talousarvion ja vuosien 2023-2026 taloussuunnitelman käsittelyn ja merkitsi esityksen tiedoksi. Asian käsittelyä päätettiin jatkaa seuraavissa kokouksissa.</p> <p>Niina Varjo saapui tämän asian käsittelyn aikana klo 14.43 ja Kimmo Huvinen klo 15.03.</p> <p>Asiantuntijana tämän asian käsittelyn aikana toimivat elinvoimajohtaja Liisa Koski-Lukkari (poistui klo 15.55) , teknisen toimen johtaja Keijo Houhala (poistui klo 15.55) sekä palvelualuejohtaja Anne Andersson (poistui klo 15.46).</p> <p>Asian käsittelyn aikana pidettiin tauko klo 14.52-15.02.</p>
--------	--

Esittelijä	kaupunginjohtaja Parkkonen, Jari
Päätösehdotus	<p>Kaupunginhallitus aloittaa vuoden 2023 talousarvion ja vuosien 2023-2026 taloussuunnitelman käsittelyn valmistellun esityksen pohjalta.</p> <p>Lisäksi kaupunginhallitus päättää jatkaa talousarvion ja taloussuunnitelman käsittelyä kokouksessaan marraskuussa.</p>
Toimivalta	Kuntalaki 39 § ja 110 §, Heinolan kaupungin hallintosääntö 5 luku 22 §
Valmistelija	hallinto- ja kehitysjohtaja Hanna Hurmola-Remmi, puh. 044 780 1420 ja talousjohtaja Sanna Kekkonen, puh. 050 306 1961, etunimi.sukunimi@heinola.fi
Valmistelu	Kuntalain 110 § mukaan ”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.”

Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Taloussuunnitelman tasapainoa arvioitaessa otetaan huomioon taseeseen kertyneet ylijäämät.

Kuntalain mukaan talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Talousarvion käyttötalousosassa on toimialoittain esitetty valtuuston päätettäväksi määrärahat ja tuloarviot (nettositovuus) sekä toiminnalliset tavoitteet. Talousarvio sisältää myös tuloslaskelmaosan, investointiosan ja rahoitusosan. Lisäksi on esitetty konserniyhteisö Heinolan Vuokra-asunnot Oy:lle esitettävät tavoitteet. Erillisenä liitteenä on myös investointiohjelmakooste vuoteen 2030.

Talousarviovalmistelua ja taloustilannetta on käsitelty valtuustoseminaarissa 15.-16.9.2022. Kaupunginhallitus on antanut 20.6.2022 § 115 ohjeet talousarvion laadintaan.

Vuoden 2023 talousarvio on ensimmäinen ns. uuden kuntatalouden mukainen talousarvio hyvinvointialueuudistuksen toteutuessa vuoden 2023 alusta.

Talousarvioesityksen mukainen tulos vuodelle 2023 on *632 t euroa alijäämäinen*.

Heinolan kaupungin toimintamenojen arvioidaan olevan vuonna 2023 yhteensä noin 68,7 milj. euroa ja nettomenojen (toimintakate) yhteensä n. 42,8 milj. euroa. Nettomenojen määrä pienenee merkittävästi (77,1 milj. eur) hyvinvointialueuudistuksesta johtuen.

Talousarvioesityksessä veroprosentit on säilytetty vuoden 2022 tasolla ja verotulojen arvioinnissa on käytetty veroennustekehikkoa. Kunnallisveroprosentti kuitenkin muuttuu hyvinvointialueuudistuksesta johtuen, kun kunnallisveroa leikataan 12,64 %-yksikköä. Vuoden 2023 kunnallisveroprosentti on näin ollen 7,86%. Verotuloarvio vuodelle 2023 on yhteensä n. 39,2 milj. euroa

ja siis hyvinvointialueuudistuksesta johtuen merkittävästi (36,7 milj. eur) v. 2022 alhaisempi.

Valtionosuuksien määränä on käytetty Valtiovarainministeriön ennakkolaskelmia vuoden 2023 valtionosuuksista. Valtionosuuksien taso laskee voimakkaasti (75 % 41,6 milj. eur) hyvinvointialueuudistuksesta johtuen ja on arviolta vain n. 11,8 milj. euroa.

Rahoitustuotot ja -kulut on haastavasta markkinatilanteesta johtuen arvioitu vain 1,2 milj. euroksi. Kunta-alan palkkaratkaisu, korkea inflaatio ja energian hinnannousut lisäävät kokonaisuutena talouden paineita.

Vuoden 2023 talousarvion vuosikate on n. 9,46 milj. euroa eikä riitä kattamaan 10,5 milj. euron poistoa.

Investoinnit ovat yhteensä noin 12,5 milj. euroa, joista talonrakennusinvestoinnit ovat n. 2,7 milj. euroa. Maa- ja vesirakentamisen investoinnit ovat puolestaan n. 8 milj. euroa. Vuonna 2023 tulo-rahoituksella pystytään kattamaan investoinneista n. 75,5 %:a ja osa investoinneista joudutaan kattamaan vieraalla pääomalla.

Vierasta pääomaa tarvitaan investointien rahoittamisen lisäksi lainojen lyhennyksiin. Vuonna 2023 lainoja lyhennetään n. 14 milj. euroa ja pitkäaikaista lainaa otetaan 15 milj. euroa. Todennäköisesti myös lyhytaikaista lainaa tarvitaan vuoden 2023 aikana. Asukaskohtaisen lainakannan arvioidaan olevan n. 5 300 euroa.

Liitteenä talousarvioesitys vuodelle 2023 ja taloussuunnitelma vuosille 2023-2026 ja investoinnit vuosille 2023-2026.

Asiantuntijoina tämän asian käsittelyn ajan ovat toimialajohtajat sekä talousjohtaja.

Jatkokäsittely

valtuusto

Äänestystiedot

Jaa kj esitys/ Ei inv. osan muutos / Tyhjä