

## Talousarvio 2022 ja -suunnitelma 2023-2024

KH 04.10.2021 § 352

Valmistelija

Talousjohtaja Anne Vuorjoki, 040 126 7815

Hallintokunnat ovat valmistelemassa talousarvio esityksiä vuodelle 2022 sekä -suunnitelmavuosille 2023-2024. Kaupunginhallitus on hyväksynyt talousarvio 2022 ja -suunnitelmavuosien 2023-2024 laadinta-ohjeen 7.6.2021 § 199.

Tämänhetkisen tilanteen mukaan tuloslaskelma osoittaa:

	<b>Raami 7.6.2021</b>	<b>Ltk esitykset 4.10.2021</b>	<b>Raami/Ltk esitykset %</b>
<b>Toimintatuotot</b>	19 202 729	18 350 070	-4,4
<b>Toimintakulut</b>	-148 935 097	-150 906 033	1,3
<b>Toimintakate</b>	-129 732 368	-132 555 963	2,2
<b>Verotulot</b>	89 247 000	90 021 000	0,9
<b>Valtionosuudet</b>	46 098 081	46 203 440	0,2
<b>Vuosikate</b>	6 094 473	4 147 237	-32,0
<b>Tilikauden tulos</b>	194 473	-1 752 763	-1001,3

Tuloslaskelmaan otetut valtionosuudet ovat Kuntaliiton 20.9.2021 laskelman mukaisia. Tarkistetut valtionosuudet julkaistaan 5.10.2020 jälkeen ja mahdolliset muutokset tarkistetaan talousarvion valmistelun yhteydessä. Verotulojen arvioinnin pohjana on käytetty Verohallinnon ja Kuntaliiton Tornion kaupungille laatimaa syyskuun verotuloennustetta.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Kujala Jukka

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus toteaa tämän hetkisen talousarvion valmistelutilanteen ja evästä valmistelijoita talouden tasapainottamisessa sekä jatkaa talousarvion 2022 ja -suunnitelmavuosien 2023-2024 käsittelyä seuraavissa kokouksissa.

Päätös

Hyväksyttiin.

\_\_\_\_\_

KH 18.10.2021 § 383

Valmistelija

Talousjohtaja Anne Vuorjoki

Kaupunginhallituksen 4.10.2021 pitämän kokouksen jälkeen kaupunginjohtaja on käynyt neuvotteluja toimialoittain talouden tasapainottamiseksi.

18.10.2021 talousarvion valmistelutilanteessa käyttötalouden tuloslaskelma osoittaa:

	<b>Raami 7.6.2021</b>	<b>Ltk esitys 4.10.2021</b>	<b>Kj esitys 18.10.2021</b>	<b>ero Kj/Ltk</b>	<b>Ero Ltk/kj %</b>
<b>Toimintatuotot</b>	19 202 729	18 350 070	18 935 070	585 000	3,2
<b>Toimintameno</b>	-148 935 097	-150 906 033	-150 239 253	666 780	-0,4
<b>Toimintakate</b>	-129 732 368	-132 555 963	-131 304 183	1 251 780	-0,9
<b>Verotulot</b>	89 247 000	90 021 000	90 521 000	500 000	0,6
<b>Valtionosuudet</b>	46 098 081	46 203 440	46 203 440	0	0
<b>Vuosikate</b>	6 094 473	4 147 237	5 899 017	1 751 780	42,2
<b>Tilikauden tulos</b>	194 473	-1 752 763	-983	1 751 780	-99,9

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Kujala Jukka

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus toteaa tämän hetkisen talousarvion valmistelutilanteen ja evästää jatkovalmistelua.

Päätös

Asian käsittelyn aikana kaupunginhallitus totesi, että ns. Tornio -lisän sopimuskausi päättyy 31.12.2021 ja jatkosta on vietävä valtuuston kautta tieto Kelalle vuoden 2021 lokakuun loppuun mennessä.

Keskustelun aikana Antti Kaarlela esitti, että edetään pohjaesityksen mukaisesti ja kuntalisää ei jatketa.

Pidettiin neuvottelutauko klo 20:12 - 20:30.

Päivi Pukero esitti Risto Välimaan kannattamana, että kotihoidon tuen kuntalisän maksamista jatketaan 31.12.2022 asti 18 kk :n ikäisille vanhempainrahakauden jälkeen sen kuukauden loppuun kun lapsi täyttää 18 kk, yhteensä 200 euroa/kk rajoittamatta sisarusten oikeutta osallistua varhaiskasvatukseen.

Puheenjohtaja totesi, että koska keskustelun aikana oli tehty kaupunginjohtajan päätösesityksestä poikkeava kannatettu esitys, asiasta on äänestettävä.

Puheenjohtaja esitti, että ne kaupunginhallituksen jäsenet, jotka kannattavat kaupunginjohtajan tekemää päätösesitystä, äänestävät "jaa", ja ne kaupunginhallituksen jäsenet, jotka kannattavat Päivi Pukeron tekemää Risto Välimaan kannattamaa päätösesitystä, äänestävät "ei".

Äänestysesitys hyväksyttiin.

Nimenhuudon mukaan suoritettussa äänestyksessä annettiin 5 "jaa" ääntä (Jari Sainmaa, Merja Aalto, Jari Hast, Antti Kaarlela ja Outi Rämö), 5 "ei" ääntä (Olli Rainio, Risto Välimaa, Marja-Liisa Husa, Päivi Pukero ja Ismo Säily) ja 1 "tyhjä" ääni yhden jäsenen ollessa poissa. Puheenjohtaja totesi, että äänestyksen tuloksena äänet olivat jakautuneet tasan. Puheenjohtajan antaman "ei" äänen johdosta kaupunginhallituksen päätökseksi oli tullut hyväksyä Päivi Pukeron tekemä ja Risto Välimaan kannattama päätösesitys.

Kaupunginhallitus esittää kotihoidontuen kuntalisää koskevan päätöksen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi.

Talousarvion osalta käytiin toimialakohtainen evästyskeskustelu jatkovalmistelua varten ja päätettiin, että virka- ja toimipaketti tuodaan seuraavaan kokoukseen 1.11.2021.

---

KV 25.10.2021 § 155

Kaupunginhallitus esittää, että kaupunginvaltuusto päättää

Päätösehdotus

1) jatkaa kotihoidontuen kuntalisän maksamista 31.12.2022 asti 18 kk :n ikäisille vanhempainrahakauden jälkeen sen kuukauden loppuun kun lapsi täyttää 18 kk, yhteensä 200 euroa/kk rajoittamatta sisarusten oikeutta osallistua varhaiskasvatukseen

2) katsoa pöytäkirjan tarkistetuksi tämän asian osalta kokouksessa.

Päätös

1) Asiasta käydyn keskustelun aikana Jari Sainmaa esitti perussuomalaisten valtuustoryhmän esityksenä ja Antti Kaarlelan ja Kosti Ollilan kannattamana kotihoidontuen kuntalisän lopettamista.

Asian käsittelyn aikana puheenjohtaja totesi valtuutettu Kaisa Juuson poistuneen klo 18:44 ja varavaltuutettu Jouni Myllynevan siirtyneen Kaisa Juuson paikalle.

Puheenjohtaja totesi, että koska keskustelun aikana oli tehty kaupunginhallituksen päätösesityksestä poikkeava kannatettu esitys, asiasta on äänestettävä.

Puheenjohtaja esitti, että ne kaupunginvaltuuston jäsenet, jotka kannattavat kaupunginhallituksen esitystä, äänestävät "jaa", ja ne kaupunginvaltuuston jäsenet, jotka kannattavat perussuomalaisten valtuustoryhmän tekemää kokoomuksen valtuustoryhmän Antti Kaarlelan kannattamaa esitystä, äänestävät "ei".

Äänestysesitys hyväksyttiin.

Nimenhuudon mukaan suoritetussa äänestyksessä annettiin 21 "jaa" ääntä ja 22 "ei" ääntä, joten kaupunginvaltuuston päätökseksi oli tullut hyväksyä perussuomalaisten valtuustoryhmän esitys

Tarkastettiin pöytäkirja asian osalta kokouksessa.

2)

---

Valmistelija Talousjohtaja Anne Vuorjoki

Kaupunginhallituksen 18.10.2021 kokouksen jälkeen vuoden 2022 talousarvioesitykseen on tehty tarkennuksia mm. henkilösivukulujen osalta. Sivukulut alenivat edellisestä talousarvioesityksestä 54 770 euroa Kuntien eläkevakuutuksen, Keva, ohjeiden mukaisesti. Hyvinvointipalvelujen vanhus- ja hoitopalvelujen palvelualueelta kuljetuskustannuksista sekä ruokahuoltopalvelujen kustannuspaikalta on vähennetty yhteensä 76 400 euroa. Kejon sähkönmyynnin tuottoennusteen riskiä on haluttu pienentää ja tuotoista on vähennetty 173 687 euroa.

Tämänhetkisessä talousarvion valmistelutilanteessa tuloslaskelma osoittaa:

	Raami 7.6.2021	Ltk esitys 4.10.2021	Kj esitys 1.11.2021	ero Kj/Ltk	Ero Ltk/kj %
<b>Toimintatuotot</b>	19 202 729	18 350 070	18 761 383	411 313	2,2
<b>Toimintamenot</b>	-148 935 097	-150 906 033	-150 064 583	841 450	-0,6
<b>Toimintakate</b>	-129 732 368	-132 555 963	-131 303 200	1 252 763	-0,9
<b>Verotulot</b>	89 247 000	90 021 000	90 521 000	0	0
<b>Valtionosuudet</b>	46 098 081	46 203 440	46 203 440	0	0
<b>Vuosikate</b>	6 094 473	4 147 237	5 900 000	1 752 763	42,3
<b>Tilikauden tulos</b>	194 473	-1 752 763	0	1 752 763	-100

Esittelijä Kaupunginjohtaja Kujala Jukka

Päätösehdotus Kaupunginhallitus toteaa tämän hetkisen talousarvion valmistelutilanteen ja evästää valmistelijoita talouden tasapainottamisessa sekä jatkaa talousarvion 2022 ja -suunnitelmavuosien 2023-2024 käsittelyä seuraavissa kokouksissa.

Päätös Hyväksyttiin.

\_\_\_\_\_

Valmistelija Talousjohtaja Anne Vuorjoki

Talouden tasapainottamista on jatkettu kaupunginjohtajan johdolla.

Kaupunginvaltuusto päätti 5.11.2021 kokouksessaan, että vuodelle 2022 varataan 20 000 euron määräraha osallistuvaa budjetointia varten. Määräraha on sisällytetty keskushallinnon budjettiesitykseen.

Keskushallinnosta on vähennetty myyntituottoja Kejon sähkönmyynnistä 50 000 euroa.

Hyvinvointipalvelujen budjettiin erikoissairaanhoidon on lisätty 300 000 euroa.

Kuntaliitto ja valtiovarainministeriö ovat päivittäneet kuntien valtionosuuslaskelmia vuodelle 2022. Valtionosuuksiin on lisätty 329 170 euroa.

Tämänhetkisessä talousarvion valmistelutilanteessa talousarvion 2022 ja suunnitelmavuosien 2023–2024 tuloslaskelma näyttää seuraavanlaiselta:

	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot	18 655 954	10 451 680	10 582 323
Toimintakulut	-150 384 583	-64 747 343	-66 042 096
<b>Toimintakate</b>	<b>-131 728 629</b>	<b>-54 295 663</b>	<b>-55 459 773</b>
Verotulot	90 521 000	48 686 000	47 082 000
Valtionosuudet	46 532 600	15 918 000	14 900 000
<b>Vuosikate</b>	<b>5 803 731</b>	<b>10 844 097</b>	<b>7 077 987</b>
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-96 269</b>	<b>4 944 097</b>	<b>1 227 987</b>

Esittelijä Kaupunginjohtaja Kujala Jukka

Päätösehdotus Kaupunginhallitus toteaa tämän hetkisen talousarvion valmistelutilanteen ja kaupunginjohtajan talousarvioesitys vuodelle 2022 tuodaan kaupunginhallitukselle käsittelyyn 7.12.2021.

Päätös Hyväksyttiin.

KH 22.11.2021 § 439

Valmistelija Talousjohtaja Anne Vuorjoki

Tämänhetkisessä talousarvion valmistelutilanteessa talousarvion 2022 ja suunnitelmavuosien 2023–2024 tuloslaskelma näyttää seuraavanlaiselta:

	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Toimintatuotot	18 655 954	10 131 680	10 262 323
Toimintakulut	-150 384 583	-65 892 343	-66 992 096
<b>Toimintakate</b>	<b>-131 728 629</b>	<b>-55 760 663</b>	<b>-56 729 773</b>
Verotulot	90 521 000	48 686 000	47 082 000
Valtionosuudet	46 532 600	15 918 000	14 900 000
<b>Vuosikate</b>	<b>5 803 731</b>	<b>9 379 097</b>	<b>5 807 987</b>
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-96 269</b>	<b>3 479 097</b>	<b>-42 013</b>

Esittelijä Kaupunginjohtaja Kujala Jukka

Päätösehdotus Kaupunginhallitus toteaa talousarvion valmistelutilanteen ja linjaa jatkovalmistelua. Kaupunginjohtajan talousarvioesitys vuodelle 2022 tuodaan kaupunginhallituksen käsittelyyn 7.12.2021.

Päätös

Asian käsittelyn aikana kaupunginhallitus piti tauon klo 17:15 - 17:25.

Asiasta käydyn keskustelun aikana Päivi Pukero esitti Markus Törmän ja Merja Aallon kannattamana, että sivistystoimi tekee pitkän tähtäimen kouluverkkosuunnitelman vuoden 2022 aikana ja tämän vuoksi yksittäisiä koulun lakkauttamispäätöksiä ei tehdä TA2022 eikä Pirkkiön koulua lakkauteta.

Puheenjohtaja totesi, että koska keskustelun aikana oli tehty kaupunginjohtajan päätösesityksestä poikkeava kannatettu esitys, asiasta on äänestettävä.

Puheenjohtaja esitti, että ne kaupunginhallituksen jäsenet, jotka kannattavat kaupunginjohtajan tekemää päätösesitystä, äänestävät "jaa", ja ne kaupunginhallituksen jäsenet, jotka kannattavat Päivi Pukeron tekemää Markus Törmän ja Merja Aallon kannattamaa päätösesitystä, äänestävät "ei".

Äänestysesitys hyväksyttiin.

Nimenhuudon mukaan suoritetussa äänestyksessä annettiin 0 "jaa" ääntä ja 10 "ei" ääntä (Rainio Olli, Sainmaa Jari, Välimaa Risto, Aalto Merja, Hast Jari, Husa Marja-Liisa, Törmä Markus, Pukero Päivi, Rämö Outi ja Säily Ismo) yhden (Antti Kaarlela) äänestäessä tyhjää, joten kaupunginhallituksen päätökseksi oli tullut hyväksyä Päivi Pukeron esittämä ja Markus Törmän sekä Merja Aallon kannattama esitys.

Evästettiin valmistelua ja tuodaan kaupunginjohtajan TA2022 -esitys ja suunnitelma 2023 ja 2024 seuraavaan kokoukseen 7.12.2021.

---

YHTTYÖTK 29.11.2021 § 23

Valmistelija vs.henkilöstöpäällikkö Tarja Konola-Jokinen

Kaupunginjohtaja esittelee talousarvion 2022 ja taloussuunnitelman 2023-2024 valmistelun tämän hetkisen tilanteen.

Esittelijä Kaupunginjohtaja Kujala Jukka

Päätösehdotus

Päätös Merkittiin tiedoksi.

---

Valmistelija

Talousjohtaja Anne Vuorjoki

Kunnan ja kuntayhtymän talousarviosta ja -suunnitelmasta säädellään kuntalain 110 §:ssä:

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. Taloussuunnitelman tasapainossa voidaan ottaa huomioon talousarvion laadintavuoden taseeseen kertyväksi arvioitu ylijäämä. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Tässä määräajassa tulee kattaa myös talousarvion laadintavuonna tai sen jälkeen kertynyt alijäämä. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan. (21.5.2021/419).

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 käytötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa

Kunnan toiminnassa ja taloushoidossa on noudatettava talousarviota.

Kaupunginjohtajan esitys vuoden 2022 talousarvioksi ja vuosien 2023–2024 suunnitelmavuosiksi liitteenä.

Talousarviokirja 2022 ja -suunnitelma 2023–2024 sisältää investointiosan sekä henkilöstölinjaukset ja henkilöstösuunnitelman.

	<b>TA 2022</b>	<b>TS 2023</b>	<b>TS 2024</b>
Toimintatuotot	18 655 954	10 155 792	10 311 240
Toimintakulut	-150 444 853	-66 003 804	-67 105 733
<b>Toimintakate</b>	<b>-131 788 899</b>	<b>-55 848 012</b>	<b>-56 794 493</b>
Verotulot	90 521 000	48 686 000	47 082 000
Valtionosuudet	46 532 600	15 918 000	14 900 000
<b>Vuosikate</b>	<b>5 743 461</b>	<b>9 291 748</b>	<b>5 743 267</b>
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-156 539</b>	<b>3 391 748</b>	<b>-106 733</b>

Yhteistyötoimikunta on käsitellyt talousarvio- ja taloussuunnitelmaesitystä 2022–2024 29.11.2021 § 23 pitämässään kokouksessa.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Kujala Jukka

Päätösehdotus

Hyväksytään talousarvio 2022 ja suunnitelma 2023–2024 sekä esitetään se edelleen kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi.

Päätös

Hyväksyttiin.

Päätettiin pitää 5 minuutin tauko ja kokous jatkui klo 17:30.

---