

## Talousarvion 2023 ja suunnitelmavuosien 2024-2025 laadintaohje

KH 27.06.2022 § 266  
2167/02.02.00/2022

Valmistelija

Kehitysjohtaja Sampo Kangastalo ja talousjohtaja Anne Vuorjoki

Talousarviovuoden 2023 ja suunnitelmavuosien 2024-2025 käyttötalouden talouden ja toiminnan suunnittelussa on huomioitu hyvinvointialueen toiminnan käynnistyminen 1.1.2023 alkaen. Talouden suunnittelussa on myös huomioitu Ukrainan sodan vaikutukset mm. elintarvikkeiden, polttoaineiden ja energian hinnan korotuksiin sekä korkokulujen nousuun. Henkilöstömenojen arvioinnissa on otettu huomioon Kunta-alan työ- ja virkaehtosopimusten 2022-2025 vaikutukset sekä Tornion kaupunkistrategian tavoitteet 2021-2025.

Käyttötalouden vuoden 2023 raamin ulkoiset toimintatulot ovat koko kaupungin osalta 12,3 milj. euroa ja ulkoiset toimintamenot 66,2 milj. euroa. Henkilöstökulut koko kaupungin osalta on huomioitu siten, että hyvinvointialueelle siirtyvä henkilöstö on poistettu ja muiden Tornion kaupungin palveluksessa olevien palkkoja on yleiskorotuksella korotettu 2,0% 1.6.2022 lukien ja järjestelyvaraerällä 0,53 % 1.10.2022 lukien sekä vuodelle 2023 yleiskorotus ja järjestelyvaraerä 1,9 % 1.6.2023 lukien.

Talousarvioraamin 2023 tulos osoittaa -318 887 euroa.

Sisäiset tulot ja menot lasketaan keskitetysti ja ne perustuvat ulkoisiin menoihin.

Hyvinvointialueen perustamisesta johtuen talousarvion laadintaohjeen raamiin on varattu mahdollisuus raamimuutoksiin syksyn 2022 aikana.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Kujala Jukka

Päätösehdotus

Hyväksytään liitteen mukainen talousarvion 2023 ja –suunnitelman 2024-2025 laadintaohje ja linjaukset talousarviovalmisteluun.

Päätös

Hyväksyttiin päätösesitys evästyksin.

---