

Talousarvio 2023 ja taloussuunnitelma 2024 - 2025

Khall 28.11.2022 § 313

Valmistelija taloussihteeri/controller Helena Sipola

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnanvaltuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on myös hyväksyttävä kolmea tai useampaa vuotta koskeva taloussuunnitelma. Talousarviovuosi on suunnitelman ensimmäinen vuosi.

Kunnanhallitus vastaa kuntalain 39 §:n mukaan taloudenhoidosta ja valtuuston päätösten valmistelusta. Käytännössä taloussuunnitelman laadinta tapahtuu kunnanhallituksen antamien laadintaohjeiden ja aikataulun mukaan.

Kunnan oma palvelutuotanto 2023

- Hallinto- ja talouspalvelut
- Elinvoima- ja yrityspalvelut
- Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut
- Hyvinvointipalvelut
- Yhdyskuntapalvelut

Kunnan liikelaitos 2023

- lin vesiliikelaitos

Ostettavat palvelut 2023

- Micropolis Oy/elinvoimapalvelut
- Iilaakso Oy/energiatehokkuustoimet
- Pudasjärven kaupunki/Oulunkaaren ympäristöpalvelut
- Oulun kaupunki/joukkoliikenne
- Oulun kaupunki/maaseutuviranomaispalvelut ja jätehuollon viranomaispalvelut

lissä on ideaa -strategia määrittää lin kunnan kehittämisen suuntaviivat vuoteen 2030 asti. Strategia huomioidaan talousarviokäsittelyssä kaikissa lautakunnissa ja johtokunnissa. Strategian saavuttamiseksi ovat kaikki toimielimet nostaneet omasta toiminnastaan lupauksia strategian tavoitteiden saavuttamiseksi mukaan lukien Resurssiviisauden tiekarttaan sisältyvät toimenpiteet sekä toimialakohtaiset toiminnan kuvaukset, merkittävät muutokset toiminnassa ja niiden taloudelliset vaikutukset sekä henkilöstösuunnitelmat. Lisäksi talousarvion yhteydessä käsitellään kunnan riskiarvio ja kunnan tytäryhtiöiden toiminta, talous ja riskit.

lin kunta on allekirjoittanut Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointisopimuksen, jossa sitoudutaan edistämään ja kehittämään pohjoispohjalaisten ihmisten hyvinvointia. Sopimus koskee vuosia 2019-2025. Vuosittain käydään lakisääteiset hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen neuvottelut Hyvinvointialueen kanssa. Syksyllä 2022 lin kunnan hyvinvointi on ollut mukana kehittämässä Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointikertomuksen uutta mallia. Vuonna 2023 lin kunnan hyvinvointikertomus valmistellaan uuden mallin mukaiseksi, jossa pääpainona on ihmislähtöisyys ja ikäkausijähtelu.

lin kunnan tuloslaskelma sisältäen lin vesiliikelaitoksen:

	1000 €
Toimintatulot	8 421
<u>Toimintamenot</u>	<u>-39 927</u>
Toimintakate	-31 506
Verotulot	21 606
Valtionosuudet	14 461
<u>Rahoitustuotot/menot</u>	<u>-337</u>
Vuosikate	4 224
<u>Poistot</u>	<u>-4 025</u>
Tilikauden tulos	199
<u>Poistoeron vähennys</u>	<u>81</u>
Tilikauden ylijäämä	280

lin kunnan taseessa ei ole kattamatonta alijäämää, joten alijäämän kattamisvelvollisuutta ei ole suunnitelmakaudella. Taseeseen oli kertynyt ylijäämää vuoden 2022 alussa 2,064 milj.euroa.

Nettoinvestoinnit ovat 5,134 miljoonaa euroa, josta lin vesiliikelaitoksen osuus on 0,985 miljoonaa euroa. Tässä taloudellisessa tilanteessa kunta on varautunut ottamaan ensi vuoden aikana lisää pitkäaikaista lainaa 8,0 miljoonaa euroa, jolla maksetaan aikaisemmin nostettuja lainoja 7,110 miljoonaa euroa. Loppuosa lainan nostosta käytetään investointien rahoittamiseen.

Kuntien taloustilanne ei ole heikentynyt koronan johdosta. On huomioitavaa, että rahapolitiikkaa on kiristetty kuluvana vuonna nopeasti, ja todennäköisesti koronnostoja jatketaan yhä, mikä vaikuttaa mm. rahoituskuluihin. Vuonna 2023 verotuloja ja valtionosuuksia siirretään valtiolle hyvinvointialueiden toiminnan rahoittamiseksi. Kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja leikataan 12,64 prosenttiyksiköllä.

lin kunnan kunnallisveroprosentti vuonna 2023 on 8,86 %. Kuntaliitto ennustaa, että lin kunnan vuoden 2023 verotulot yhteensä pienenevät 42,4 % edellisen vuoden toteutumasta. Vuodelle 2023 ei voitu esittää kunnallisveroprosentin korotusta eikä kunnanhallitus esittänyt kiinteistöveroprosenttien korotusta. Kunnanvaltuusto säilytti kiinteistöveroprosentit vuoden 2022 tasolla. Yhteensä verotulojen alenemaksi on arvioitu n. 16,495 milj. euroa. Talousarvioon on kirjattu verotuloja kertyvän yhteensä 21,606 milj. euroa. Verotulot on arvioitu talousarvioon maltillisesti huomioiden VM:n siirtolaskelmat ja kuntaliiton verotuloennustekehikko. Valtionosuuksien yhteenlaskettu euromäärä on kuntaliiton ennusteen mukaan 14,461 milj. euroa, joka on asukasta kohti laskettuna 1459 e/asukas. Valtionosuudet ja veromenetysten korvaukset laskevat 56,3 % vuoteen 2022 verrattuna.

Vuonna 2023 opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut nousee suurimmaksi toimialueeksi kunnan palvelutuotannossa, koska sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyvät kunnista hyvinvointialueelle. Tällä on merkittäviä vaikutuksia kuntien toimintaan ja talouteen. Hyvinvointialue vaikuttaa merkittävästi kunnan talouteen ja rahoitukseen, verotusoikeuteen, valtionosuusjärjestelmään, omaisuuteen, sopimuksiin sekä henkilöstöön.

Esittelijä Kunnanjohtaja Manninen Marjukka

Päätösesitys Kunnanhallitus päättää hyväksyä esitetyn talousarvion vuodelle 2023 ja taloussuunnitelman vuosille 2024 - 2025 ja esittää sen edelleen kunnanvaltuustolle hyväksyttäväksi.

Kunnanhallitus oikeuttaa taloussihteeri/controllerin tekemään talousarviokirjaan teknisiä muutoksia.

Päätös Hyväksyttiin.

Kvalt 12.12.2022 § 107
190/02.02.00/2022

Päätös Kunnanvaltuusto hyväksyi talousarvion vuodelle 2023 ja taloussuunnitelman vuosille 2024 - 2025.

Merkittiin pöytäkirjaan, että Minna Paakkola poistui kokouksesta klo 15.42.

Merkittiin pöytäkirjaan, että varajäsen Mika Jutila saapui kokoukseen klo 16.06.

Merkittiin pöytäkirjaan, että Jari-Jukka Jokela poistui kokouksesta esteellisenä (luku 5.5 peruste: opetuspalveluiden ta-käsittely/henkilökohtainen etu) klo 16.48 - 16.50.

Merkittiin pöytäkirjaan, että Jari-Jukka Jokela poistui kokouksesta esteellisenä (luku 5.5.3 peruste: opetuspalveluiden ta-käsittely/henkilökohtainen etu) klo 16.50 - 16.51.

Merkittiin pöytäkirjaan, että Jari-Jukka Jokela poistui klo 17.12 tämän asian käsittelyn aikana.