

## Vuoden 2023 talousarvio ja taloussuunnitelma 2023 - 2025

KHALL 31.10.2022 § 157

Valmistelija

Kunnanjohtaja Arto Alpia puh. 0400 569 401

Kuntien on laadittava ja hyväksyttävä vuoden 2022 loppuun mennessä seuraavaksi vuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään sekä kunnalle että kuntakonsernille kuntastrategiasta johdetut toiminnan ja talouden tavoitteet. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen.

Hyvinvointialueiden käynnistyminen vuoden 2023 alussa aiheuttaa isoja muutoksia kuntien talousarvioihin. Sosiaali- ja terveystalouden, pelastustoimen ja oppilashuollon järjestämismenot ja tätä myötä myös niiden kustannukset siirretään kunnilta hyvinvointialueille. Tämän takia kuntien tuloja siirretään valtiolle, joka rahoittaa hyvinvointialueiden toimintaa. Rahoituksen siirto toteutetaan vähentämällä kunnilta peruspalvelujen valtionosuuksia, kunnallisveroa, kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta sekä veroperustemuutoksista johtuvien verotulomenetysten korvausta. Omasta talousarviostamme poistuvat lisäksi lomitustoimen menot ja tulot.

Talousarviota laaditaan muutenkin kovin poikkeuksellisessa tilanteessa. Ukrainan kriisin heijastusvaikutukset maailman talouteen ja siten myös Kaustiselle tuovat epävarmuutta ja epätietoisuutta taloussuunnitteluun. Raaka-aineiden, tarvikkeiden sekä energian saatavuus ja hintojen nousu, talouskasvun hidastuminen sekä korkotason nousu heikentävät näkymiä. Rakentamisinvestointien kustannusarviot ovat jyrkässä nousussa.

Näistä lähtökohdista antoi kunnanhallitus kokouksessaan 29.8.2022 hallintokunnille talousraamin ja ohjeet talousarvion laadintaan. Hallintokuntien esitykset pyydettiin palauttamaan 7.lokakuuta mennessä.

Yhteenlasketut saadut hallintokuntien esitykset ylittyivät raamin tulojen osalta 3 %:lla ja menojen osalta 5,5 %:lla. Nettomenoina ylitys oli yhteensä n. 790 000 euroa

Hallintokuntien esityksiin on tehty karsintaa ja valtionosuuksia ja henkilöstökuluja tarkennettu. Lopulliset valtionosuuspäätökset ensi vuodelle saadaan vasta aivan tämän vuoden lopulla. Veronkorotuksia ei esitetä.

Talousarvion valmistelutilanne esitellään kokouksessa.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Arto Alpia

Esitys

Kunnanhallitus päättää talousarvion jatkokäsittelystä

Päätös

Kunnanhallitus jatkaa talousarviokäsittelyä seuraavassa kokouksessaan.

KHALL 07.11.2022 § 169

Valmistelija Kunnanjohtaja Arto Alpia puh. 0400 569 401

Kunnanhallituksen kokoukseen on kutsuttu sivistysjohtaja-rehtori Mailis Tastula ja tekninen johtaja Ilkka Närhi.

Esittelijä Kunnanjohtaja Arto Alpia

Esitys Kunnanhallitus jatkaa talousarvion käsittelyä.

Päätös Hyväksyttiin.

Pöytäkirjaan merkittiin, että sivistysjohtaja-rehtori Mailis Tastula oli paikalla kutsuttuna asiantuntijana tämän asian käsittelyn ajan klo 18.25 - 19.02.

Pöytäkirjaan merkittiin, että tekninen johtaja Ilkka Närhi oli paikalla kutsuttuna asiantuntijana tämän asian käsittelyn ajan klo 19.02 - 19.24.

---

KHALL 21.11.2022 § 180  
281/02.02.01/2022

Valmistelija Kunnanjohtaja Arto Alpia puh. 0400 569 401

Kunnanjohtajan esityksenä hallitukselle lähtevä vuoden 2023 talousarvio on 300 000 ylijäämäinen. Liitteenä olevasta asiakirjasta puuttuu vielä osa yhtiöiden tiedoista. Tämä ei kuitenkaan vaikuta tulos-, tase- tai rahoituslaskelmiin.

Sivistystoimen virkajärjestelyissä täytetään avoimet alakoulujen rehtorin ja kirjastonjohtajan virat.

Esittelijä Kunnanjohtaja Arto Alpia

Esitys Kunnanhallitus hyväksyy talousarvio vuodelle 2023 ja taloussuunnitelman vuosille 2024 - 2025 ja esittää sen edelleen kunnanvaltuuston hyväksyttäväksi.

Päätös Kunnanhallitus päätti siirtää asian käsittelyn seuraavaan kokoukseen.

---