

**Vuoden 2022 talousarvion ja vuosien 2023-2024 taloussuunnitelman hyväksyminen**

Kaupunginhallitus 13.12.2021 § 370

Esittelijä: kaupunginjohtaja Tuija Telén  
Valmistelija: Kaupunginjohtaja Tuija Telén

Kuntalain 410/2015 § 110 mukaan kunnanvaltuuston on ennen vuoden loppua hyväksyttävä talousarvio seuraavaa kalenterivuotta varten. Talousarviovuosi on ensimmäinen vähintään kolmivuotisesta taloussuunnitelmasta, joka on hyväksyttävä samanaikaisesti. Talousarvioissa ja taloussuunnitelmassa hyväksytään kunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Vuoden 2021 talousarvion ja vuosien 2023-2024 taloussuunnitelman lähtökohtana on Karkkilan kaupunginhallituksen 7.6.2021 pykälässä 175 antamana talousarvion laadintaohje ja 16.8.2021 pykälässä 227 antama talousarviokehys vuodelle 2022. Kaupunginhallitus muutti talousarvion laadinta-aikataulua 8.11.2021 pykälässä 336.

Kuntalain 110 §:n mukaan, jos kunnan taseeseen on kertynyt alijäämiä, ne tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidysti toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Vuoden 2020 tilinpäätöksen mukaan kaupungin taseeseen kertynyt alijäämä on 1,1 miljoonaa euroa.

Kuntalain 110 §:n mukaan taloussuunnitelman tulee olla tasapainossa tai ylijäämäinen. Merkittävimpänä haasteena vuosille 2022–2024 on menojen sopeuttaminen vastaavalle tulotasolle ja talouden tasapainottaminen. Talouden tasapainottaminen ei onnistu ilman toiminnallisia ja rakenteellisia muutoksia. Tämä tulee vaatimaan kaikilta toimialoilta konkreettisia toimenpiteitä menokehityksen pienentämiseksi.

Keväällä 2021 laadittiin talouden tasapainotusohjelman taustaksi kokonaistarkastelu tasapainottamismahdollisuuksista. Tämän tarkastelun pohjalta toteutetaan tasapainotustoimia vuosina 2022–2024. Päätöksentekoon myöhemmin tulevien talouden tasapainottamistoimenpiteiden euromääräistä vaikutusta ei ole arvioitu talouden suunnitelmavuosille.

Tasapainottamisohjelma laaditaan keskellä haastavaa tilannetta, kun samanaikaisesti tulevaisuus on poikkeustilanteen vaikutusten osalta epävarmaa. Hyvinvointialueuudistus parantaa hieman Karkkilan kaupungin taloudellista tilannetta, mutta muita toimenpiteitä tarvitaan vielä paljon.

Talousarvioesityksessä vuoden 2022 ulkoinen toimintakate on -54 069 832 euroa sisältäen myös laskennallisesti eriytetyn yksikön tulosvaikutuserän ja

yhteiset erät. Ulkoisia toimintatuottoja on 6 524 811 euroa ja ulkoisia toimintakuluja 60 594 643 euroa. Toimintakate kasvaa 2,9 % (1 511 000 euroa) vuoden 2021 muutettuun talousarvioon verrattuna.

Karkkilan kaupungin vuoden 2022 talousarvioesityksessä henkilöstökulujen nousuksi on arvioitu 205 101 euroa eli 1,32 % vuoden 2021 muutettuun talousarvioon verrattuna. Palvelujen ostojen arvioidaan nousevan 7,4 % eli 2,8 miljoonaa euroa vuoden 2021 muutettuun talousarvioon verrattuna.

Perusturvakuntayhtymä Karviaisen kuntayhtymän hallituksen esitykseen (KH 8.11., KV 22.11.2021) on tässä talousarvioesityksessä tehty 200 t€ vähennys perusterveydenhuollon osalta.

Talousarvioesitys pohjautuu valtuuston päättämään vuoden 2022 kaupungin tuloveroprosenttiin 21,25. Kiinteistöveroprosentit pysyvät vuoden 2022 tasolla. Verotulojen määrän arvioidaan vuonna 2022 olevan 34 279 000 euroa, joka perustuu Kuntaliiton syyskuun 2021 veroennustekehikkoon ja Karkkilan lokakuun 2021 väestömäärään. Verotulot kasvavat 1,95 miljoonaa euroa eli 6,0 % vuoden 2021 muutettuun talousarvioon nähden.

Valtionosuuksien odotetaan kasvavan 4,9 % vuoden 2021 muutettuun talousarvioon verrattuna. Vuoden 2021 talousarvioehdotuksen vuosikatteeksi arvioidaan 1 635 431 euroa (188 euroa/asukas) ja poistoiksi -2 910 800 euroa.

Talouden suunnitelmavuosien 2023 ja 2024 verotulot ja valtionosuudet on ennakoitu Valtiovarainministeriön kuntatalousohjelman korjatun painelaskelman 15.10.2021 mukaisesti.

Pitkäaikaista lainaa esitetään otettavaksi 10 miljoonaa euroa vuonna 2022. Vuonna 2022 asukaskohtainen lainamäärä on 6 882 euroa/asukas.

Tilikauden tulos vuonna 2022 on talousarvioesityksen mukaan -1 275 369 euroa. Nettoinvestointien määrä on esityksessä yhteensä 2 479 000 euroa.

Esityslistan liite - Talousarvio 2022 ja taloussuunnitelma 2023-2024

Kaupunginjohtajan ehdotus:

Kaupunginhallitus päättää esittää kaupunginvaltuustolle, että

- 1) valtuusto hyväksyy liitteen mukaisen talousarvioesityksen vuodelle 2022 ja vuosien 2023–2024 taloussuunnitelman, ja
- 2) valtuusto oikeuttaa talouspäällikön ja kaupunginjohtajan tekemään teknisiä korjauksia talousarvioon, sekä
- 3) edellyttää perusturvakuntayhtymä Karviaista esittämään kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi talousarviomuutoksen, jolla Karviaisen talous sopeutetaan Karkkilan kaupungin hyväksytyyn

talousarvion mukaiseen määräraahavaraukseen.

Käsittely:

Kaupunginjohtaja teki muutetun päätösehdotuksen

Kaupunginhallitus päättää esittää kaupunginvaltuustolle, että

1) valtuusto hyväksyy liitteen mukaisen talousarvioesityksen vuodelle 2022 ja vuosien 2023–2024 taloussuunnitelman niin, että Karviaisen erikoissairaanhoidon (HUS) palveluiden osalta tehdään vielä 500 te vähennys ja

2) valtuusto oikeuttaa talouspäällikön ja kaupunginjohtajan tekemään teknisiä korjauksia talousarvioon, sekä

3) edellyttää perusturvakuntayhtymä Karviaista esittämään kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi talousarviomuutoksen, jolla Karviaisen talous sopeutetaan Karkkilan kaupungin hyväksytyn talousarvion mukaiseen määräraahavaraukseen.

Keskustelun kuluessa Paula Salapuro teki muutosehdotuksen seuraavasti:

Kaupunginhallitus päättää esittää kaupunginvaltuustolle, että

1) valtuusto velvoittaa kaupungin johtoa ja toimialoja esittämään helmikuuhun 2022 mennessä 0,8 miljoonan euron sopeuttamistoimenpiteet vastaamaan valtuustoseminaarin yhtenäistä tahtoa ja

2) valtuusto hyväksyy liitteen mukaisen talousarvioesityksen vuodelle 2022 ja vuosien 2023-2024 taloussuunnitelman,

3) valtuusto oikeuttaa talouspäällikön ja kaupunginjohtajan tekemään teknisiä korjauksia talousarvioon, sekä

4) edellyttää perusturvakuntayhtymän Karviaista esittämään kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi talousarviomuutoksen, jolla Karviaisen talous sopeutetaan Karkkilan kaupungin hyväksytyn talousarvion mukaiseen määräraahavaraukseen.

Seppo Meri kannatti Paula Salapuron ehdotusta.

Jatkokeskustelun perusteella Paula Salapuro tarkensi muutosehdotustaan kohdan 1 osalta seuraavasti :

1) valtuusto velvoittaa kaupungin johtoa ja toimialoja esittämään huhtikuuhun 2022 mennessä 0,8 miljoonan euron sopeuttamistoimenpiteet.

Seppo Meri kannatti Salapuron tekemää tarkennusta

Mika Tallgren esitti muutoksia Talousarvion tekstiosaan:

Kohta Maankäytön suunnittelu s.67

"Karkkilan keskustassa, .... loppuosa poistetaan ja muutetaan seuraavasti:

"Karkkilan keskustassa ykkäskohteeksi otetaan kaupungin jo osittain omistama Helsingintien kerrostalotontti. Tontille tarvitaan asemakaavamuutos, koska tontin pysäköinti tulee ratkaista. Samaan kaavamuutokseen tulisi hankkia myös viereinen kerrostalotontti, jolloin syntyisi hyvä n. 1000 k-m<sup>2</sup> kokonaisuus. Kerrostalotonttien kaavoitus muodostaisi houkuttelevan kokonaisuuden Nyhkälänkoulun ympäristön asemakaavamuutoksen 214 kanssa ja voidaan yhdistää siihen. Pyhäjärven kunnantuvan kohdan kaavaratkaisuksi otetaan kaupunginhallituksen 12.8.2019 tekemä linjaus. Siinä todetaan, että käynnistetään kaavamuutos ja suojelumerkintä puretaan. Pyrkimyksenä on saada Nyhkälän koulun piha-alue ja Nyhkälän harjun lähiliikunta-alue lopulliseen, tarkoituksenmukaiseen käyttöön."

Lisäksi Mika Tallgren esitti muutoksen investointiosaan s.87 INVESTOINNIT: kadut perusparantaminen. Pyörätien perusparannus välillä Vattolantie 7- Turuntie 5, n 1 kilometri 50 00 eur vuonna 2022, 50 000 eur vuonna 2023 ja 50 000 eur vuonna 2024.

Essi Jumisko kannatti molempia Tallgrenin tekemiä muutosesityksiä.

Keskustelun jatkuessa Mika Tallgren esitti italousarvion palautusta uudellen valmisteluun. Essi Jumisko kannatti.

Puheenjohtaja totesi, että koska oli tehty kannatettuja muutosehdotuksia kaupunginjohtajan päätösehdotukseen, niistä tulee äänestää:

1. äänestys: kaupunginjohtajan pohjaesitys JAA, Mika Tallgrenin kaavamuutosesitys Ei. Äänestyksen tulos Jaa 6 (Korhonen, Meri, Ahjoniemi, Pietiläinen, Salapuro, Toikka) ja Ei 3 ääntä (Tallgren, Jumisko, Laaksonen). Kaupunginjohtajan pohjaesitys hyväksyttiin.

2. äänestys: kaupunginjohtajan pohjaesitys JAA, Mika Tallgrenin Investointimuutosesitys Ei. Äänestyksen tulos Jaa 7 (Korhonen, Meri, Ahjoniemi, Laaksonen, Pietiläinen, Salapuro, Toikka) ja Ei 2 2 ääntä (Tallgren, Jumisko). Kaupunginjohtajan pohjaesitys hyväksyttiin.

3. äänestys: kaupunginjohtajan pohjaesitys JAA, Paula Salapuron muutosesitys Ei. Äänestyksen tulos Jaa 6 (Korhonen, Meri, Ahjoniemi, Pietiläinen, Salapuro, Toikka) ja Ei 3 ääntä (Tallgren, Jumisko). Kaupunginjohtajan pohjaesitys hyväksyttiin.

4. äänestys: kaupunginjohtajan pohjaesitys JAA, Mika Tallgrenin palautusesitys Ei. Äänestyksen tulos Jaa 7 (Korhonen, Meri, Ahjoniemi, Laaksonen, Pietiläinen, Salapuro, Toikka) ja Ei 2 2 ääntä (Tallgren, Jumisko). Kaupunginjohtajan pohjaesitys hyväksyttiin.

Päätös:

Kaupunginhallitus päätti esittää kaupunginvaltuustolle, että

1) valtuusto hyväksyy liitteen mukaisen talousarvioesityksen vuodelle 2022 ja vuosien 2023–2024 taloussuunnitelman niin, että Karviaisen erikoissairaanhoidon (HUS) palveluiden osalta tehdään vielä 500 te vähennys ja

2) valtuusto oikeuttaa talouspäällikön ja kaupunginjohtajan tekemään teknisiä korjauksia talousarvioon, sekä

3) edellyttää perusturvakuntayhtymä Karviaista esittämään kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi talousarviomuutoksen, jolla Karviaisen talous sopeutetaan Karkkilan kaupungin hyväksytyyn talousarvion mukaiseen määräraahavaraukseen

Täytäntöönpano:

Kaupunginvaltuusto, ptky Karviainen