

## Hyvinvointipalvelujen talousarvio 2022 ja taloussuunnitelma 2023-2024

Hyvlik 26.10.2021 § 78  
165/02.02.00/2021

Valmistelija

Virpi Nevalainen, hyvinvointijohtaja  
p. 040 700 2941, virpi.k.nevalainen@rautjarvi.fi

Kuntalain talousarvio- ja -suunnitelmasäännöksiä tarkoituksena on varmistaa kunnan tehtävien ja talouden oleminen kestäväällä pohjalla ja tasapainossa. Talouden suunnittelun lähtökohtana ovat strategiassa kunnan toiminnalle asetetut pitkän aikavälin tavoitteet, ennakoitujen talouden kehitysnäkymät, arvioitu väestön ja elinkeinojen kehitys sekä toimintaympäristön muutokset. Taloussuunnitelmassa ja -arviossa esitetään tavoitteiden toteutuksen edellyttämät toiminnan ja talouden tavoitteet ja niihin tarvittavat määrärahat.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään sekä kunnalle että kuntakonsernille toiminnan ja talouden tavoitteet siten, että talousarvio ja -suunnitelma toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarviossa valtuusto hyväksyy talousarviovuoden sitovat toiminnan ja talouden tavoitteet.

Talousarvion ja -suunnitelman tekstiosassa kuvataan tiiviisti tulosalueen toiminta ja toiminnassa tapahtuvat olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna. Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet laaditaan strategisten tavoitteiden mukaisesti. Sitovat toiminnalliset tavoitteet tuodaan hyväksyttäväksi myöhemmin.

Toimialat laativat koko suunnitelmakautta koskevan henkilöstösuunnitelman. Henkilöstö tulee mitoittaa kunnan väestömuutosta vastaavaksi ja toimintaprosesseja tulee kehittää kokonaistuottavuutta parantavaksi.

Kunnanhallitus on hyväksynyt 6.9.2021 § talousarvion 2022 ja taloussuunnitelman 2023 - 2024 laadintaohjeen ja hyväksynyt alustavan talousarvion raamin vuodelle 2022.

Talousarvion 2022 laadinnan pohjana on ollut käyttötalouden osalta vuoden 2021 talousarvio ja jo sovitut säästöt, jotka ovat tulevalle talousarvio- ja suunnittelu vuosille yhteensä 128 500 euroa, josta hyvinvointipalvelujen osuus on 59 300 e. Palkkoihin on arvioitu sopimusten mukaiset korotukset, joiden kustannusvaikutus vuositasolla on 1,67 %.

Hyvinvointipalvelujen talousarvion 2022 raamissa huomioitiin kustannuksia lisäävinä menoina yhteensä 155 000 e seuraavien osalta:

- kuntastrategiatavoitteiden, kuten lukion vetovoimaisuuden lisäämiseksi tehtävien toimenpiteiden kustannukset
- lakisääteisten velvollisuuksien toteuttamisesta aiheutuvat kustannukset (varhaiskasvatuksen resurssityöntekijä) ja oppivelvollisuuden laajentamisesta syntyneet opintojen maksuttomuus
- indeksikorotuksista aiheutuvat kustannusten nousut (koulukuljetukset 3,5 %)

TA600 Hyvinvoinnin edistäminen

| Tilin nimi                          | Toteuma<br>2020   | Talousarvio<br>2021 | Talousarvio<br>2022 |
|-------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| Toimintatuotot                      | 815 678           | 728 350             | 997 926             |
| Toimintakulut                       | -6 318 339        | -6 513 387          | -6 944 285          |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                 | <b>-5 502 661</b> | <b>-5 785 037</b>   | <b>-5 946 359</b>   |
| <b>VUOSIKATE</b>                    | <b>-5 502 661</b> | <b>-5 785 037</b>   | <b>-5 946 359</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset         | -10 983           | -9 500              | -15 200             |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>             | <b>-5 513 644</b> | <b>-5 794 537</b>   | <b>-5 961 559</b>   |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-5 513 644</b> | <b>-5 794 537</b>   | <b>-5 961 559</b>   |

Talousarvion toimintamenojen ja -tulojen kohdentumista esitellään tarkemmin kokouksessa. Toiminnalliset tavoitteet tuodaan päätöksentekoon seuraavassa kokouksessa.

Esittelijä

Hyvinvointijohtaja Nevalainen Virpi

Päätösehdotus

Hyvinvointilautakunta hyväksyy hyvinvointipalvelujen talousarvion 2022 talouslukujen osalta. Talousarvion valmistelussa on huomioitu kunnan strategiset tavoitteet ja lakisääteiset velvoitteet.

Päätös

Hyväksyttiin.