

Talousarvion 2023 laatimisohteet ja toimintakaterami vuosille 2024-2025

KH 12.09.2022 § 286
439/02.02.00/2022

Hyvinvointialueiden toiminta käynnistyy 1.1.2023 ja kunnista ja kuntayhtymistä siirtyvät sosiaali- ja terveystalvaelujen järjestämistä vastuut hyvinvointialueiden tehtäviksi. Tämä merkittävä muutos vaikuttaa kuntien perustalvaelujen laajuuteen ja määrään sekä rooliin kuntalaisten talvaelujen järjestäjänä. Samalla myös henkilöstömäärä vähenee n. 60 %.

Kuntien tehtävämäärä on tämänkin jälkeen mittava, sillä kunnille jää edelleen järjestämistä vastuulle mittava määrä lakisääteisiä tehtäviä ja kuntien itsehallinnon perusteella ottamia tehtäviä. Kunnille jää edelleen järjestämistä vastuulle seuraavat tehtävät:

- varhaiskasvatus
- esi- ja perusopetus
- lukio- ja ammatillinen koulutus
- vapaa sivistystyö
- kirjasto-, kulttuuri-, liikunta- ja nuorisotalvaelut
- yhdyskuntateknikka ja ympäristö, vesi- ja jätehuolto
- elinkeinot ja työllisyys, TE-talvaelut
- maankäyttö, asuminen ja liikenne

Ympäristöterveydenhuollon ja ympäristönsuojelun tehtävät siirtyvät lakkautettavasta Pelkosenniemen-Savukosken ympäristöterveydenhuollon kuntayhtymästä kuntien keskinäisellä sopimuksella Kemijärven kaupungille. Kemijärven kaupunki vastaa vastuukuntamallilla Itä-Lapin kuntien Sallan, Savukosken, Pelkosenniemen ja Kemijärven ao. lakisääteisistä tehtävistä.

Kunnilla on merkittävä yhteistyöalue ja yhdyspinta hyvinvointialueen kanssa yhteisten asukkaiden ja asukas- ja asiakaskohtaisesti toteutettaviin talvaeluihin liittyen. Tähän liittyviä tehtäviä ovat mm.

- hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen
- lasten, nuorten ja perheiden tukeminen
- työllisyydenhoito
- maahanmuutto ja kotoutumisen edistäminen
- turvallisuus ja häiriötilanteisiin varautuminen

Em. tehtävissä onnistuminen edellyttää riittävää monialaista yhteistyötä, vastuunjaon toimivuutta ja resursseja myös kunnissa sekä yhteisten tavoitteiden asettamista ja seurantaa sekä muutoksiin reagoitakykyä.

Uudet kunta-alan sopimukset ovat voimassa 30.4.2025 saakka.

Yleiskorotus on v. 2023 1.6. lähtien 1,5 % ja järjestelyerävaraus 0,4 % 1.6. lähtien. Palkkapolvassa on mukana vuoden 2022 2 %:n yleiskorotus 1.6.2022 lähtien sekä syksyllä 1.10.2022 jaettava järjestelyerä 0,5 %.

Eläkejärjestelmä muuttuu ja kunnilta sekä kuntayhtymiltä poistuu eläkemenoperusteiset maksut vuodesta 2023 lähtien. Tilalle tulee kunnilta perittävä tasausmaksu, jonka suuruus on Kemijärven osalta vuodelle 2023 arviolta 554 000 euroa. Tämä tasausmaksu budjetoidaan hallintoon keskitetysti ja jaetaan talvaeluluokittain vuoden 2023 aikana, kun tiedot tasausmaksuun sisällyvistä henkilöistä saadaan Kevalta.

Sote-uudistuksen toteutuessa kuntien verotuloissa ja valtionosuuksissa tapahtuu merkittävä muutos. Vuodelle 2023 kohdennetaan verotulojen ja valtionosuuksien osalta siirtymävaiheeseen liittyen eriä, jotka poistuvat sen

jälkeen. Verotulot ja valtionosuudet muuttuvat tämänhetkisen tiedon mukaan alla olevan taulukon mukaisesti:

VEROT, 1000	TP2018	TP2019	TP2020	TP2 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Tulovero	23 822	22 775	24 214	24 346	24 714	12 057	11 365	11 350	11 350
Kiinteistövero	4 326	4 537	3 988	3 944	4 265	4 686	4 686	4 686	4 686
Yhteisövero	1 298	1 184	1 376	2 461	1 398	1 157	1 129	1 129	1 129
Yhteensä	29 446	28 496	29 589	30 751	30 377	17 900	17 180	17 165	17 165
* kiinteistövero sis. Tuulivoiman v. 2023-									
VOS, 1000 €	TP2018	TP2019	TP2020	TP2 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Yhteensä	25 357	25 199	29 684	28 253	29 932	6 620	5 800	5 650	5 500
Verorahoitus yhteensä	TP2019	TP2020	TP2 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026	
Yhteensä	54 803	53 695	59 273	59 004	60 309	24 520	22 980	22 815	22 665

Talouden sopeuttamishjelman toteuttamisella vuosina 2020-2022 on saatu kaupungin taloutta tasapainotettua ja kertyneet alijäämät katettua. alijäämien kattamisessa on ollut vaikutuksensa myös kunnille maksetuilla korona-avustuksilla ja Itä-Lapin Energian omistajakunnille tulouttamilla Kemijokiosuukien sähkönyyntituotoilla.

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt osallistuvan budjetoinnin periaatteet 15.8.2022 § 85 ja päätöksen mukaisesti kaupunginhallitus päättää budjettiraamin hyväksymisen yhteydessä vuotuisesta osallistuvan budjetoinnin määrärahasta ja teemasta. Vuosi 2023 on ensimmäinen osallistuvan budjetoinnin määrärahojen käyttövuosi ja ideoita toteuttamiseen kerätään syyskuun loppuun saakka. Ideoiden keräämistä varten avataan kaupungin nettisivuilla sähköinen webropol -kysely, julkaistaan ilmoitukset Koti-Lapissa ja tiedotetaan kaupungin eri toimintojen kautta sähköisesti.

Raamiehdotus vuodelle 2023 sisältää sekä peruskaupungin että Tilapalvelut liikelaitoksen. Laskelma toimintakatteesta, vuosikatteesta ja tuloksesta kaudelle 2023-2026 on seuraava:

Talousarvioarvio 2022-2024	TP2021	LTA2022	TPE2022	TA2023	TS2024	TS2025	TS2026
Hallinto- ja tukipalvelut	-5 728	-6 330	-6 650	-5 500	-5 550	-5 600	-5 650
osallistuva budjetointi				-20	-20	-20	-20
Hyvinvointipalv./Sivistyspalv.	-49 982	-51 653	-52 200	-13 500	-13 600	-13 700	-13 800
Ympäristöterveys ja -suojelu (Kjä osuus)	0	0	0	-550	-550	-550	-550
Tekniset palvelut (kunn.tekn. ja maankäyttö)	-1 772	-1 980	-2 000	-1 250	-1 300	-1 350	-1 400
Tilapalvelut liikelaitos	2 709	2 400	2 800	2 000	2 000	2 000	2 000
Purkukustannukset, LL/KOY Vuokratalot	0	0	-375	-800	-605	-457	-300
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-54 773	-57 563	-58 425	-19 620	-19 625	-19 677	-19 720
VEROTULOT, sis. Tuulivoima	30 752	30 377	30 115	17 900	17 180	17 165	17 165
VALTIONOSUUDET	28 253	29 932	30 323	6 620	5 800	5 650	5 500
RAHOITUSTUOTOT/KULUT	3 105	1 600	3 150	1 600	1 500	1 300	1 300
VUOSIKATE	7 337	4 346	5 163	6 500	4 855	4 438	4 245
POISTOT	-2 534	-2 698	-2 640	-2 850	-2 700	-2 500	-2 300
Alaskirjaukset rakennuksista LL	-401	-133	-675	-400	-300	-150	-500
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0	0	0
varausten ja rahastojen muutokset	10	0	0	0	0	0	0
TULOS/YLI-/ALIJÄÄMÄ	4 412	1 515	1 848	3 250	1 855	1 788	1 445
KUMULAT/YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 385	3 900	4 233	7 483	9 338	11 126	12 571
TK 6.9.2022							

Kiinteistö Oy Kemijärven Vuokrataloille annettava avustus vuosina 2023-2024 sisällytetään Tilapalvelut liikelaitoksen budjettiin alentamalla tulostavoitetta. Avustus on vuonna 2023 yhteensä 650 000 euroa.

Liikelaitoksen kiinteistöohjelman mukainen purkukustannusvaraus on v. 2023 150 000 euroa.

Vuodelle 2023 esitetään kaupungin toimintakateramiksi -19 620 000 euroa, vuosikatteeksi 6 500 000 euroa ja tulokseksi poistojen jälkeen 3 250 000 euroa. Toimintakateramissa on mukana jo osallistuvan budjetoinnin määräraha 20 000 euroa.

Valmistelija	Talous- ja kehittämisjohtaja Tuula Kuvaja, 040 730 0236
Esittelijä	Kaupunginjohtaja Rantanen Atte Kemijärvi
Päätösehdotus	<ol style="list-style-type: none">1. Kaupunginhallitus päättää varata osallistuvaan budjetointiin vuodelle 2023 määrärahaksi 20 000 euroa hallintoon. Teemana on kaupunkistrategian mukaisesti Onnen Tunne ja2. kaupunginhallitus hyväksyy talousarvion 2023 edellä esitetyn mukaisen toimintakateramin peruskaupungille ja Tilapalvelut liikelaitokselle.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin. Kokouksessa pidettiin tauko klo 16.50 - 17.01