

Asianro 963/02.02.00/2021

**§ 19****Lupalautakunnan talousarvio 2022**

Hallintopäällikkö Anne Rantala 20.9.2021:

**Kaupunginhallituksen talousarvioraami vuodelle 2022**

Kaupunginhallitus käsitteli talousarviokehystä vuoden 2022 talousarvioksi kokouksissaan 31.5.2021 177 § ja 30.8.2021 287 §.

Raision kaupungin vuoden 2020 tilikausi muodostui kahden alijäämäisen vuoden jälkeen 7,3 miljoonaa euroa ylijäämäiseksi. Vuoden 2020 positiivisen tuloksen seurauksena taseen ylijäämäksi muodostui 17,1 miljoonaa euroa. Hyvän tuloksen taustalla on kuitenkin kertaluonteiset erät, kuten pandemiasta johtuvat suuremmat valtionosuudet ja satunnaiset tuotot, joita ilman vuoden 2020 tilikauden tulos olisi ollut negatiivinen. Pidemmällä aikavälillä tarkasteltaessa kaupungin talous on edelleen rakenteeltaan negatiivinen.

Tulevaisuudessa kaupungin palvelutuotannon suurimmat muutokset toiminnan ja talouden kannalta liittyvät sote-uudistukseen ja sivistystoimen palveluverkkouudistukseen. Kaupungin investoinnit kasvavat tällä vuosikymmenellä sivistyskeskuksen palveluverkkoselvityksen edellyttämien toimenpiteiden ja E18-tiehankkeen johdosta merkittävästi.

Talouden tasapainottaminen, tuottojen ja kulujen tasapainon sekä talouden pitkäaikaisen tasapainon saavuttaminen on tärkeää, jotta voidaan turvata palvelutuotanto ja mahdollistaa tulevaisuuden investoinnit, joita kaupunki kehittääkseen tarvitsee.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi päätöksellään 12.4.2021 § 52 vuosien 2021-2023 tavoitteelliseksi sopeutusmääräksi 3,3 miljoonaa euroa. Vuodelle 2021 kohdistuvat sopeutustoimet on huomioitu vuoden 2021 talousarviossa talousarviomuutoksena. Vuoden 2022 sopeutustoimet kohdistetaan lautakunnittain vuoden 2022 talousarvion valmistelussa ja vuoden 2023 sopeutustoimet vuoden 2023 talousarvion valmistelussa. Lupalautakunnan sopeutustoimet on huomioitu talousarvioehdotuksessa valtuuston päätöksen mukaisesti.

Vuoden 2022 talousarvion ohjeellisessa kehyksessä oletuksena on tulojen ja menojen 1,5 %:n kasvu. Toimialojen tulee pyrkiä mahdollisimman pieneen kulusvuun niiden kuluerien osalta, joita ei ole erikseen säädetty, jotta on mahdollista toteuttaa säädellyt ja välttämättömät toiminnalliset muutokset.

Henkilöstökulujen osalta kunta-alan palkkasopimukset ovat voimassa helmikuun 2022 loppuun saakka. Henkilöstöpalvelut on arvioinut palkkojen korotusvaraksi 1,5 %. Henkilöstökulujen kasvu tarkentuu, kun virka- ja työehtosopimusneuvottelut ovat ratkenneet.

Raision kaupungin väkiluku jatkaa positiivista kasvua. Väkiluvun ennustetaan kasvavan vuosittain yhden prosentin. Vuoden 2022 lopun väkilukuarvio on 24.898 asukasta.

Raami perustuu talousarvionäkymiin, jossa verotulot kehittyvät positiivisesti, kaupungin toimintatuotot laskevat maan hallituksen päätösten seurauksena ja toimintamenot kasvavat muun muassa koronan hoidon, väestönkasvun ja hoitajamitoituksen noston seurauksena. Lisäksi kaupungissa on tarve vahvistaa digitalisaatiota ja kaupunkitasoisia prosesseja ja järjestelmiä.

Kaupunginhallituksen raamiehdotus tähtää positiiviseen tulokseen. Nykyisin veroprosenttein laadittu raamiehdotus on seuraava:

Tuloslaskelma M€	TP2020	TAM2021	ENN2021	TAE2022
Toimintatuotot	40,2	39,7	40,0	38,8
Toimintakulut	-170,2	-175,3	-177,6	-179,9
<b>Toimintakate</b>	<b>-130,1</b>	<b>-135,6</b>	<b>-137,6</b>	<b>-141,1</b>
Vuosikate	13,8	9,2	9,7	8,3
<b>Taustaoletusten mukainen tulos</b>	<b>7,3</b>	<b>1,4</b>	<b>2,0</b>	<b>0,2</b>
Taseen kertynyt yli-/alijäämä	17,1	18,6	19,1	19,3

Lautakuntakohtainen talousarviokehys on seuraava:

Raision kaupunki, lautakunnat	TAE2022			
	Ulkoiset tuotot ja kulut, M€	Tuotot	Kulut	Netto
Kaupunginhallitus				
Kh, konserni	2,0	-7,4		<b>-5,4</b>
Kh, kaupunkikehitys	2,6	-2,0		<b>0,6</b>
Lupalautakunta	0,8	-1,3		<b>-0,5</b>
Infralautakunta	3,4	-22,1		<b>-18,7</b>
Sivistyslautakunta	3,1	-36,0		<b>-32,9</b>
Vapaa-aikalautakunta	0,6	-3,7		<b>-3,1</b>
Sosiaali- ja terveyslautakunta	26,2	-107,3		<b>-81,1</b>
<b>Koko kaupunki</b>	<b>38,8</b>	<b>-179,9</b>		<b>-141,1</b>

### Lupalautakunnan talousarvioehdotus

Lautakuntien talousarviopohjat on yhdenmukaistettu vuoden 2022 talousarviossa. Talousarvioehdotus sisältää elinvoima- ja kilpailukykytoimialan strategiset tavoitteet vuodelle 2022, lupalautakunnan toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2022, kuvauksen lupalautakunnan tulevasta vuodesta ja olennaisista talousarvioon vaikuttavista seikoista sekä määrärahaehdotukset. Rakennusvalvontapalveluista ja ympäristöpalveluista on esitetty palvelun perustehtävä, palvelulupaus ja toiminta vuonna 2022. Lisäksi palveluista on esitetty palvelun tavoitteet ja määrärahaehdotukset.

Riskianalyysi laaditaan toimitelimitäin osana talousarvioprosessia kaupunginhallituksen hyväksymän (KH 14.12.2020 § 382) Raision kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen mukaisesti. Riskien arviointi ja raportointi kytketään kiinteästi vuosittaiseen toiminnan ja talouden suunnittelu- ja raportointiprosessiin. Selonteko riskienhallinnasta laaditaan toimitelimitäin tilinpäätöksen yhteydessä. Selonteossa arvioidaan nyt talousarvion yhteydessä tehdyn riskienhallinnan analysoinnin onnistumista, riskien toteutumista ja onnistumista riskienhallinnassa.

### Käyttötalous

Lupalautakunnan talousarvioraami vuodelle 2022 on tulojen osalta 0,8 M€, menojen osalta -1,3 M€ ja netto -0,5 M€. Lupalautakunnan talousarvioehdotus on valmisteltu annetun raamin mukaisesti.

Lupalautakunnan vuoden 2022 henkilötyövuosien määräksi on arvioitu 13,7 henkilötyövuotta. Talousarvioehdotukseen sisältyy henkilöstöhallinnon arvioima 1,5 %:n palkankorotusvara.

### Investoinnit

Talousarvioesitykseen ei sisälly investointeja.

### Riskienarviointi ja hallinta

Lupalautakunnan riskienarviointi ja hallinta on esitetty oheismateriaalissa.

Oheismateriaali 2 Lupalautakunnan talousarvio 2022

### Päätösehdotus

Va. Kaupunkikehitysjohtaja Samu Mattila

Lupalautakunta esittää vuoden 2022 talousarvioehdotuksensa kaupunginhallituksen ja edelleen valtuuston hyväksyttäväksi oheismateriaalin kohtien käyttötalous ja riskienarviointi ja -hallinta mukaisesti.

Lupalautakunta

28.09.2021

---

**Päätös**

Lupalautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Tiedoksi

Kaupunginhallitus

