

Organisaatio: Liperin kunta, kuntasuunnitteluryhmä (talous)

Aika ja paikka: 17.4.2023 klo 15.00–16.44, Varolan kokoushuone

Osallistujat: Eero Reijonen, pj.
Sanna Rissanen, vpj
Tiina Tikka
Juha Kosonen
Asmo Varis
Kirsi Nousiainen
Hannele Mikkanen
Riitta Lappalainen
Jouni Pekonen
Nina Rätty
Pellervo Hämäläinen, siht.

Poissa:

1. Vuoden 2023 talousennakko

Käytiin läpi palvelualuekohtaiset ennusteet verrattuna alkuperäiseen talousarvioon:

- Sopimuskorotusten vaikutus henkilöstökuluihin (budjetissa 2 % korotusvaraus, sopimuskorotukset > 4 %)
- Budjetointivirheiden korjausten vaikutukset
- Muut alkuvuoden aikana tietoon tulleet muutokset

Keskushallintopalvelut:

- Palkkojen sopimuskorotuksien vaikutus 75 000 euroa, katetaan talousarvion sisältä. Ennuste alkuperäisen talousarvion mukainen

Hyvinvointipalvelut:

- Palkkojen sopimuskorotusten vaikutus n. 420 000 euroa. Lisäksi vaka-maksujen alenema n. 85 000 euroa. Ennuste 0,5 Me alkuperäistä talousarviota heikompi.

Elinympäristöpalvelut:

- Yhteensä miljoonan euron heikennys alkuperäiseen talousarvioon nähden

- Kunnossapitopalvelut 480 000 euroa (mm. liian optimistisia tuloarvioita, alibudjetointia menoissa, sähkön ja lämmön osalta ta-varaukset liian pieniä).
 - Rakennusvalvonnassa maksutuotot jäämässä selkeästi alle budjetin (arvio koko tulosalueen osalta 70 000 euroa).
 - Maankäytössä tonttien myyntitulot olleet vuosia 250 000 euron tuloarviolla. Heikentyneen kysynnän vuoksi tätä ei tulla saavuttamaan ja tulosalue on jäämässä 120 000 euroa alkuperäistä talousarviota heikommaksi.
 - Liikuntapaikat toteutumassa 70 000 euroa ja liikenneväylät 50 000 euroa talousarviota heikompana
 - Vesihuoltolaitos jäämässä talousarvion tuloista 180 000 euroa (veden käytön pienentymisen vaikutus tarkempaan tarkasteluun).
- Investoinneista mahdollisuus karsia arviolta 1,2 M€ vuodelta 2023.

Huomioiden yllä kuvatut 1,5 M€ heikennykset alkuperäisen talousarvion toimintakatteeseen, vuoden 2023 valtionosuuspäätökset sekä Kuntaliiton 14.4. veroennusteen vuoden 2023 toteumaennuste on 650 000 euroa ylijäämäinen.

2. Vuoden 2024 valtionosuus- ja veroennakko

Käytiin läpi VM:n 6.4. valtionosuuslaskelmat sekä Kuntaliiton uusin veroennuste.

Verorahoitus pienenee 3,25 Me vuodesta 2023. Valtionosuuksien laskua selittää pääosin Siun soten loppulasku. Pohjois-Karjalassa siirtyvien sote-kustannusten kasvuprosentti muodostui ennakkolaskelmissa valtakunnan suurimmaksi, kun kaikissa maakunnissa vuoden 2023 sote-kustannusten talousarviotieto päivitettiin tilinpäätösennusteeseen. Vuoden 2023 verotuloja nostaa tammikuun "verohäntä", mikä johtaa siihen, että verotulot laskevat vuodelle 2024, vaikka verotettava tulo kasvaisikin.

Palkkojen sopimuskorotusten kustannusvaikutus on n. 0,9 Me vuodesta 2023 vuoteen 2024.

Vuoden 2024 tulos on muodostumassa verorahoituksen laskun ja palkkojen sopimuskorotukset huomioiden 3,5 miljoonaa euroa alijäämäiseksi, ellei mitään toimenpiteitä tehdä. Lisää kustannuspaineita tuovat mm. yleinen hintojen nousu, korkokustannusten nousu sekä poistojen kasvu.

3. Evästyksen

Vuoden 2024 talousnäkökuvan parantamiseksi kuntasuunnitteluryhmä evästi välittömiin toimiin vuoden 2023 tuloksen parantamiseksi ja etenkin rakenteellisten säästöjen aikaansaamiseksi.

Kuntasuunnitteluryhmä evästi tarkastelemaan mm. seuraavia eriä: hanketoiminta, toimitilat, palveluverkko, henkilöstökustannukset, realisoitava omaisuus, liikunta-alueiden supistaminen, ei-lakisääteisten tehtävien karsiminen minimiin.

Vuoden 2023 tilikauden ylijäämätavoitteeksi asetettiin 2,5 miljoonaa euroa.

Aiemmin sovittu mukaisesti palvelualueet valmistelevat sopeuttamistoimenpiteitä seuraavaan talous- ja strategiatyöryhmän kokoukseen 3.5.2023.