

Lapin liitto kuntayhtymän talousarvio ja toimintasuunnitelma 2023 sekä taloussuunnitelma 2024-2025

LLHall 03.10.2022 § 103

Valmistelija

Hallitus päätti kokouksessaan 29.8.2022.2022 § 86 talousarvion laadintaohjeista. Päätöksen pohjana oli talouskehyksen valmistelu kuluvan vuoden menokehyksen tasossa. Valmistelu on edennyt johtoryhmän toimesta ja pääsääntöisesti toiminnat on pystytty suunnittelemaan yo. kehyksellä, ml. palkkaratkaisun vaikutukset.

Valmistelussa on kuitenkin noussut kaksi laajempaa teemaa, joiden osalta yo. kehyksessä pysyminen on haasteellista.

Vuonna 2023 aluesuunnittelun lakisääteiset tehtävät lisääntyvät merkittävästi nykyisestä. Pohjois-Lapin maakuntakaavan 2040 uudelleenvalmisteluun lisäksi kaivoshankkeita koskevat vaihemaakuntakaavojen määrä on poikkeuksellisessa kasvussa. Oletettavaa on, että seuraavan vuoden aikana ko määrä kasvaa kahdesta todennäköisesti jopa neljään. Nykyisillä resursseilla tämä tarkoittaa sitä, että kaikkia kaavoja ei voida yhtäaikaisesti ottaa valmisteluun, vaan on priorisoitava, mitä kaavoja valmistellaan. Pelkästään nykyisten kaavojen valmistelu tarkoittaa sitä, että Tunturi-Lapin maakuntakaavan valmisteluun aloitetaan aikaisintaan 2024. Tässä tilanteessa on perusteltua, että hallitus käy linjakeskustelun jatkovalmistelusta - vaihtoehtoina on varautuminen kaavoituksen hidastamiseen ja hankkeiden priorisointiin tai lisätä määrällisesti alueidenkäytön resursseja 1 htv suunnittelijaresurssilla. Sen arvioitu kustannusvaikutus olisi ensi vuodelle noin 40 000 euroa.

Vuoden 2022 aikana on Lapin liitossa hyväksi ja toimivaksi toimintamalliksi muodostunut iltakoulujen pitäminen luottamushenkilöille laajempien asiakokonaisuuksiin perehtymiseksi. Lapin liiton voimassa olevan palkkiosääntö ei mahdollista tällä hetkellä kokouspalkkioiden maksamista luottamushenkilöille. Luottamushenkilöiden palkkioperusteita ollaan päivittämässä vuoden 2023 alusta lukien hallintosäännön päivittämisen yhteydessä. Huomioitavaa on, että iltakouluista mahdollisesti maksettavien palkkioiden johdosta aiheutuva kustannusten nousu ei mahdu nykyiseen jo hyvin tiukkaan yleishallinnon menoraamiin.

Esittelijä maakuntajohtaja Riipi Mika Lapin liitto

Päätösesitys Hallitus käy teemojen osalta evästyskeskustelun valmistelun jatkamiseksi.

Päätös Hallitus kävi asiassa evästyskeskustelun jatkovalmistelun pohjaksi.

Merkittiin pöytäkirjaan, että Mirva Salmela poistui kokouksesta klo 10.46.

LLHall 18.11.2022 § 123

Valmistelija

Kuntalain 110 §:n mukaan yhtymävaltuusto hyväksyy Lapin liiton kuntayhtymälle seuraavaksi vuodeksi talousarvion. Samassa yhteydessä hyväksytään myös

taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään Lapin liiton toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittu siten, että edellytykset Lapin liiton tehtävien hoitamiseen turvataan.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa. Lapin liitossa ei ole vuoden 2023 tiedossa investointeja, minkä vuoksi investointi- ja rahoitusosaa ei ole talousarvioon sisällytetty.

Kuntayhtymän toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Lapin liiton hallintosäännön 22 §:n mukaan valtuusto hyväksyy talousarviossa toimielimelle tehtäväkohtaiset ja hankekohtaiset toimintatavoitteet, määrärahat ja tuloarviot. Hallitus hyväksyy talousarvioon perustuvat käyttösuunnitelmat. Hallitus voi siirtää käyttösuunnitelman hyväksymiseen liittyvää toimivaltaa alaisilleen viranhaltijoille.

Koska liitossa ei ole vuonna 2023 lähtien muita valtuuston asettamia toimielimiä kuin hallitus ja tarkastuslautakunta, valtuusto hyväksyy talousarvion sitovuustasoksi organisaation vuosikatteen. Hallitus hyväksyy vastuualueiden käyttösuunnitelman ja maakuntajohtaja hyväksyy vastuualueen sisäiset siirrot.

Talousarvio 2023:

Talousarviossa varaudutaan toimimaan aina vaan tiukemmassa taloudellisessa tilanteessa. Kuntien jäsenmaksuosuuksiin ei myönnetty korotusta, joten kaikki vastuualueet ovat suunnitelleet toimintansa nollakehykselle. Talousarvion henkilöstömenoissa on huomioitu voimassa olevan työehtosopimuskauden palkankorotukset.

Palkankorotukset vuonna 2022 olivat odotettua suuremmat, ja se vaikuttaa myös vuoden 2022 henkilöstökuluihin. Käynnissä olevan tehtävänvaativuuden arvioinnin ei odoteta vaikuttavan henkilökustannuksiin. Henkilöstökustannusten kasvu kuitenkin vie entistä suuremman osan budjetista, joten muiden menojen osalta ei ole pystytty varautumaan yleisiin hintojen korotuksiin. Kustannuksiin vaikuttaa jatkuvasti myös rakennerahastojen teknisen tuen riittämättömyys, koska jo useamman vuoden ajan käynnissä olevalla ohjelmakaudella henkilöstön muut kuin palkkakulut ovat jääneet ja tulevat jäämään liiton maksettavaksi. Lisäkustannuksia tulee todennäköisesti myös uuden ohjelmakauden palkkakustannusten laskentamallista, koska siinä on vakiosivukuluprosentti, joka ei riitä kattamaan kaikkia työnantajan sivukuluja ja lomarahoja.

Vuosien 2023-2025 osalta varaudutaan sopeuttamaan toimintaa huomioiden hallituksen linjaukset tulevien vuosien osalta. Liiton perustoimintoja on jo useamman vuoden ajan katettu rahasto- ja korkovaroilla, mutta ne on arvioitu käytettävän loppuun vuoden 2022 aikana. Mireu-hankkeesta vuonna 2022 säästynyt noin 8000 €:n korkorahavarauus käytetään kaivannaisalan kehittämishankkeiden rahoitusosuuksiin.

Toimintavuonna 2023 liiton tulot koostuvat seuraavista eristä:

- kuntien maksuosuudet vars.toiminta 2 547 995 €

- kuntien maksuosuudet TYP	83 105 €
- FEM2023 tulot	556 770 €
- <u>muu rahoitus</u>	<u>60 000 €</u>
Toimintatuotot yhteensä	3 247 870 €

Toimintavuoden 2023 menot koostuvat seuraavista eristä:

- henkilöstökulut	1 854 427 €
- palvelujen ostot	1 218 125 €
- aineet ja tarvikkeet	48 868 €
- <u>vuokrat ja muut kulut</u>	<u>126 450 €</u>
Toimintamenot yhteensä	3 247 870 €

Liitteenä olevaa toimintasuunnitelmaluonnosta muokataan hallituksen päätösten perusteella ja tehdään teknisiä muutoksia Lapin liiton toimesta.

Esittelijä maakuntajohtaja Riipi Mika Lapin liitto

Päätösesitys Hallitus päättää

- esittää valtuustolle hyväksyttäväksi liitteen mukaisen Lapin liiton talousarvion ja toimintasuunnitelman vuodelle 2023 sekä taloussuunnitelman vuosille 2023-2025,
- valtuuttaa Lapin liiton viraston tekemään toimintasuunnitelmaan teknisiä ja visuaalisia muutoksia;
- esittää valtuuston vahvistettavaksi liitteen mukaisia kuntien maksuosuuksia vuodelle 2023 Lapin liiton osalta,
- esittää maksuosuuksien ennakot perittäviksi kunnilta neljässä erässä; 16.1., 14.4., 14.7. ja 16.10; sekä
- esittää maksun viivästyessä perittäväksi korkolain 4 § 3 momentin mukaista viivästyskorkoa.

Päätös Hallitus päätti, että käyttösuunnitelmaan 2023 lisätään vertailu vuoteen 2022.

Edellä mainituin lisäyksiin hallitus päätti päätösesityksen mukaisesti.

Merkittiin pöytäkirjaan Sari Ekorre poistui kokouksesta klo 15.00.

LLValt 12.12.2022 § 22
257/02.02.00/2022

Valmistelija Pulkamo Kirsi Lapin liitto

Päätösesitys Valtuusto

- hyväksyy liitteen mukaisen Lapin liiton talousarvion ja toimintasuunnitelman vuodelle 2023 sekä taloussuunnitelman vuosille 2023-2025,
- vahvistaa liitteen mukaiset kuntien maksuosuudet vuodelle 2023 Lapin liiton osalta,
- päättää maksuosuuksien ennakot perittäviksi kunnilta neljässä erässä; 16.1., 14.4., 14.7. ja 16.10; sekä
- päättää maksun viivästyessä perittäväksi korkolain 4 § 3 momentin mukaista viivästyskorkoa.

Päätös Maakuntajohtaja Mika Riipi piti asiassa esittelypuheenvuoron.

Valtuustoryhmät pitivät asissa ryhmäpuheenvuoronsa.

Valtuusto hyväksyi päätösesityksen ryhmäpuheenvuorojen jälkeen yksimielisesti.