



---

Aika 09.11.2021, klo 08:45 - 16:25

Paikka Kaupunginvirasto

**Käsitellyt asiat**

**§ 357 Laillisuus ja päätösvaltaisuus**

**§ 358 Pöytäkirjantarkastajien valitseminen**

**§ 359 Laitilan kaupungin vuoden 2022 talousarvioehdotus ja vuosien 2023-2024 taloussuunnitelmaehdotus**



---

Saapuvilla olleet jäsenet

Pekka Kuusisto, puheenjohtaja  
Hanna Lahtonen, 1. varapuheenjohtaja  
Heikki Peltola  
Janne Kuusisto  
Mika Kinnala  
Nina Arokoivu  
Riikka Saarela  
Tiina Saari  
Tuomas Vuorio

Muut saapuvilla olleet

Heli Kiertokari-Laitinen, hallintojohtaja, sihteeri  
Jukka Alkio, kaupunginvaltuuston puheenjohtaja  
Pertti Pokki, kaupunginvaltuuston I varapuheenjohtaja  
Johanna Ahokas, sosiaali- ja terveysjohtaja, saapui 12:15, poistui 13:15  
Susanne Laaksonen, sivistysjohtaja, saapui 10:00, poistui 11:30  
Mika Raula, tekninen johtaja, saapui 14:00  
Marika Silvennoinen, talousjohtaja  
Lauri Kattelus, kaupunginjohtaja, esittelijä

Poissa

Timo Rantanen, kaupunginvaltuuston II varapuheenjohtaja

Allekirjoitukset

Pekka Kuusisto  
Puheenjohtaja

Heli Kiertokari-Laitinen  
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

11.11.2021

11.11.2021

Janne Kuusisto

Heikki Peltola



---

Pöytäkirjan nähtävänäolo  
Kaupunginvirasto, kaupungin verkkosivut 12.11.2021 alkaen

Hallintojohtaja



---

**§ 357**

**Laillisuus ja päätösvaltaisuus**

**Ehdotus**

Esittelijä: Lauri Kattelus, Kaupunginjohtaja

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi. Samalla hyväksytään kokouksen asialista.

**Päätös**

Ehdotus hyväksyttiin.



---

**§ 358**

**Pöytäkirjantarkastajien valitseminen**

**Ehdotus**

Esittelijä: Lauri Kattelus, Kaupunginjohtaja

Pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Janne Kuusisto ja Heikki Peltola.

**Päätös**

Ehdotus hyväksyttiin.



---

§ 359

**Laitilan kaupungin vuoden 2022 talousarvioehdotus ja vuosien 2023-2024 taloussuunnitelmaehdotus**

LAItno-2021-1113

Valmistelija / lisätiedot:  
Marika Silvennoinen  
marika.silvennoinen@laitila.fi  
Talousjohtaja

Liitteet

- 1 Henkilöstölisäykset.pdf
- 2 Talousarvio 2022.pdf

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on valtuuston hyväksyttävä myös kolmea tai useampaa vuotta koskeva taloussuunnitelma. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamisesta 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.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Kunnan toiminnassa ja taloushoidossa on noudatettava talousarviota. Siihen tehtävistä muutoksista päättää valtuusto.

Kaupunginhallitus hyväksyi kokouksessaan 28.6.2021 talousarvion 2022 kehukset. Kehyksessä on huomioitu tehtävien vaativuuden arvioinnin vaikutus henkilöstökuluihin. KVTES 2020–2021 on voimassa 1.4.2020–28.2.2022. Sopimukseen tuli muutoksia 1.9.2021 alkaen, kun osa sopimuksensoveltamisalan piiriin kuuluvista siirrettiin SOTE-sopimuksen ja osa OVTES:n piiriin. Kehyksen tuloksen ylijäämäksi hyväksyttiin 567.000 euroa.

**Verotulot**

Vuonna 2022 verotuloja arvioidaan kertyvän yhteensä 32,4 milj. euroa, josta kunnallisveron osuus on 28,3 milj. euroa, kiinteistöveron osuus 2 milj. euroa ja yhteisöveron 2,1 milj. euroa. Kokonaisuudessaan veroja ennakoitaan kertyvän 2,7



prosenttia enemmän kuin vuonna 2021. Vuoden 2021 verotulojen ennakoidaan muodostuvan 1,7 % suuremmiksi kuin vuonna 2020. Vuoden 2022 verotuloarvio on laskettu vuoden 2021 tuloveroprosentin (20,75 %) mukaan.

### **Valtionosuudet**

Vuonna 2022 valtionosuuksia tullaan saamaan ennakkolaskelman mukaan 25.394.064 euroa, kun vuonna 2021 valtionosuuden määrä on 23.649.551 euroa. Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuus vuodelle 2022 vahvistetaan joulukuussa 2021. Ennakollisessa valtionosuuslaskelmassa se on huomioitu vuoden 2021 tasolla. Valtionosuuksiin vuodelle 2021 on oleellisesti vaikuttanut hallituksen tekemät koronavirusepidemian negatiivisten rahoitusvaikutusten kompensatiopäätökset. Myös verotulojen lykkääntymistä kompensoidaan valtionosuuksien muodossa. Vuoden 2022 talousarvioesitykseen ei sisälly enää koronatukitoimia kunnille, mutta kunnille maksettavat verotulomenetysten korvaukset kasvavat silti vuonna 2022 lähes 300 milj. eurolla. Syynä ovat ansioveroperusteiden muutokset (ansiotasoindeksin muutosta vastaava tarkistus), kotitalousvähennyksen määräaikainen kasvattaminen ja vähäpäästöisten työsuhdeautojen verotusarvon alentaminen.

### **Maksut ja taksat**

Vuonna 2022 käyttötalouden toimintatuotot ovat yhteensä 21,7 milj. euroa. Vuonna 2021 siivouskustannukset näkyivät kustannuslaskennallisissa erissä. Vuoden 2022 talousarviossa ne on sisällytetty sisäisiin vuokratuloihin ja näkyvät toimintatuotoissa. Sisäisten siivoustuottojen osuus toimintatuotoista on noin 1,2 milj. euroa. Sisäisten ruokapalvelusuuritehintojen laskentaperusteita on tarkistettu ja vuonna 2022 suoritehinnat perustuvat kokonaiskustannuksiin. Kustannuslaskennallisiin eriin on lisätty työterveyshuollon kustannukset. Talousarvion laadintaohjeessa kehoitetaan hallintokuntia nostamaan taksoja ja maksuja lainsäädännössä päätetyn mukaisesti.

### **Toimintakulut**

Vuonna 2022 toimintakulut ovat 76,2 milj. euroa (ei sisällä kustannuslaskennallisia eriä). Toimintakulut kasvavat vuoden 2021 talousarvioon verrattuna 4,9 miljoonaa euroa, mikä suurimmalta osin selittyy henkilöstökulujen sekä palvelutarpeen kasvulla, lainsäädännön muutoksilla sekä hintojen nousulla.

Vuoden 2019 talousarvion laadinnan yhteydessä otettiin käyttöön sisäiset vuokrat, jotka näkyivät ennen muutosta talousarviossa osana kustannuslaskennallisia eriä. Vuoden 2020 talousarvion yhteydessä sisäisen vuokran erät siirrettiin käyttötalouteen normaaleiksi eriksi, jolloin ne näkyvät toimintakatteessa. Vuodesta 2022 lähtien myös siivouskulut sisältyvät sisäiseen vuokraan ja samalla toimintakatteeseen. Aikaisemmin ne on kirjattu kustannuslaskennallisina erinä. Teknisessä toimessa muutettu käytäntö näkyy sisäisinä ylläpitovuokratuloina ja toimialoilla sisäisinä vuokramenoina. Pääomavuokran tuotto näkyy kaupunginhallituksen alla. Ulkoiset kiinteistöjen käyttökustannukset siirrettiin muutoksen yhteydessä teknisen toimen kustannuksiksi. Aiemmin ne näkyivät muilla toimialoilla kustannuksina (sähkö, lämpö jne.). Työterveyshuollon kustannuksia ei ole aikaisemmin vyörytetty toimialoille, mutta vuodesta 2022 lähtien ne sisältyvät kustannuslaskennallisiin eriin.



---

Vuoden 2022 talousarviossa on huomioitu palkankorotuksiin 1,5 %:n korotus.

### **Investointiosa/rakentamishjelma**

Vuoden 2022 talousarvioehdotuksessa investointiosan menot ovat yhteensä 5,5 miljoonaa euroa. Investointiosan nettomenot ovat 1,2 milj. euroa vuoden 2021 talousarvion investointiosan nettomenoja pienemmät.

Rakentamishjelman 2021–2024 suurimmat talonrakennushankkeet ovat Varpeen ruokalan peruskorjaus, kokonaiskustannuksiltaan 0,5 milj. euroa, Winnovan rakennusten peruskorjaukset 0,3 milj. euroa, Samppanummentien peruskorjaus 0,7 milj. euroa, Kodjala asemakaava-alueen rakentaminen 0,82 milj. euroa sekä kaupungintalon ilmanvaihdon ja valaistuksen uusiminen 0,45 milj. euroa.

Kunnallistekniikan hankkeisiin on varattu 2 milj. euroa vuodelle 2022, 1,7 milj. euroa vuodelle 2023 ja 0,88 milj. euroa vuodelle 2024.

Vesihuoltolaitoksen investointimenot ovat yhteensä 0,69 milj. euroa vuonna 2022, 0,67 milj. euroa vuonna 2023 ja 0,57 milj. euroa vuonna 2024.

### **Kaupungin talouden kehitys**

Vuoden 2022 talousarvioehdotuksessa vuosikate on 3.328.166 euroa ja tilikauden alijäämä 55.224 euroa. Kaupunginhallituksen hyväksymän kehyksen ylijäämä on 567.000 euroa. Suunnitelmavuosina tuloslaskelma on alijäämäinen yhteensä 1,8 milj. euroa ja taseen kertynyt ylijäämä laskee 4,3 milj. euroon.

Laitilan lainamäärä tulee investointien myötä kasvamaan vuoteen 2024 mennessä. Vuonna 2020 Laitilan lainakanta oli 27,4 milj. euroa ja on arviolta 33,3 milj. euroa vuoden 2024 lopussa. Vuoden 2021 lopussa lainakanta on arviolta 3.581 euroa /asukas. Vuoden 2020 tilinpäätöksessä Laitilan kaupungin lainakanta per asukas oli 3.234 euroa. Vuonna 2020 koko maassa lainat per asukas olivat keskimäärin 3.478 euroa.

Liitteet:

- Henkilöstömuutokset
- Vuoden 2022 talousarvioehdotus ja vuosien 2023 - 2024 taloussuunnitelmaehdotus.

Esittelijä varaa tarkistusmahdollisuuden talousarvion käsittelyn yhteydessä.

### **Ehdotus**

Esittelijä: Lauri Kattelus, Kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus esittää liitteen mukaisen vuoden 2022 talousarvioehdotuksen ja vuosien 2023-2024 taloussuunnitelmaehdotuksen kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi.

### **Päätös**

Kaupunginhallitus merkitsi tiedoksi kaupunginjohtajan, talousjohtajan, hallintojohtajan, sivistysjohtajan, sosiaali- ja terveysjohtajan sekä teknisen johtajan selvitykset vuoden 2022 talousarvioehdotuksesta.





---

Kaupunginhallitus teki vuoden 2022 talousarvioehdotukseen ja vuosien 2023-2024 taloussuunnitelmaehdotukseen seuraavat muutokset/tarkistukset:

Sivu 178, Investoinnit, Talorakennus. Esittelijä teki muutetun päätösehdotuksen, jonka mukaan vuodelle 2022 lisätään 300 000 euron määräraha 8-tien yrityskeskuksen lv-saneeraukseen. Kaupunginhallitus päätti muutetun ehdotuksen mukaisesti.

Sivu 180, Investoinnit, Vesi- ja viemärlaitos. Esittelijä teki muutetun päätösehdotuksen, jonka mukaan vuodelle 2022 lisätään 80 000 euron määräraha viemäriverkoston rakentamiseen Koveron alueelle. Kaupunginhallitus päätti muutetun ehdotuksen mukaisesti.

Muilta osin kaupunginhallitus hyväksyi vuoden 2022 talousarvioehdotuksen ja vuosien 2023-2024 taloussuunnitelmaehdotuksen sellaisenaan ja esittää ne kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi.

Vuoden 2022 talousarvioehdotuksen toimintakulut (ilman kustannuslaskennallisia eriä) ovat yhteensä 76 153 768 euroa ja toimintatuotot ovat yhteensä 21 716 570 euroa.

Investointiosan menot ovat vuonna 2022 yhteensä 5 923 281 euroa.



---

**Muutoksenhakukielto**

§357, §358, §359

**Muutoksenhakukielto**

Päätöksestä ei saa kuntalain 136 §:n mukaan tehdä oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.