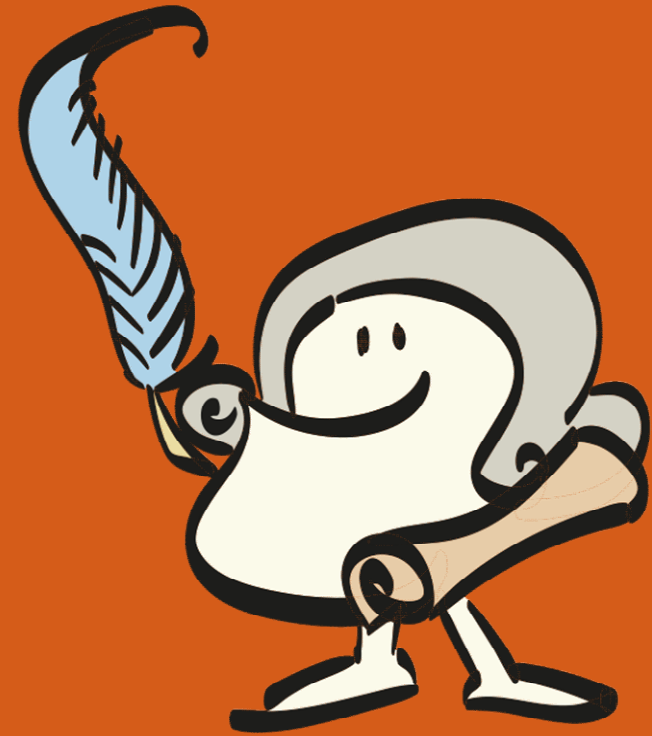


Talousarviovuosi 2022

Kaupunginvaltuusto 13.12.2021



Sisälllys:

- 1) TA- prosessi 2022
- 2) KH 23.8.2021 TA-raamit
- 3) Tuloslaskelma, Investoinnit ja rahoitus
- 4) Kaupunkistrategian toteuttaminen
- 5) Konsernitavoitteet
- 6) Talouden iso kuva tase ja lainakanta
- 7) Muuta huomioitavaa



1) Talousarvioprosessi 2022

- KH 23.8.2022 Kaupungin talousarvioraami
- 20.9.2021 Työvaliokunta
- 27.9.2021 Hallitusten yhteiskokous
- 8.10.2021 Toimialat palauttaa suunnittelemansa TA:n kirjanpitoon
- 18.10.2021 Työvaliokunta – lukuja ei vielä esillä
- 25.10.2021 Yhteishallitus – ensimmäiset luvut esillä, virheitä
- 1.11.2021 Kaupunginhallitus
- 8.11. Vero -% talousarvioitakoulu valtuuston yhteydessä
- 15.11. kaupunginhallitus
- 29.11. Hallitusten yhteiskokous
- 29.11. kaupunginhallituksen kokous
- 13.12. kaupunginvaltuuston kokous



2) Talousarvioprosessi 2022 KH raamit TA:lle

- KH 23.8.2021 §
- Talouden tasapainottamisohjelma 2020 huomioitu
- pohjana kesäkuun 2021 toteumaluvut (ennuste +0,9 Me)
- Palkkakustannuksiin 0,3 % kasvu
- Hyvinvointialueet 2023 alusta: "Kaikista kustannuksia nostavista suunnitelmista ja hankkeista, jotka nostavat nettokustannuksia vuodelle 2022 tulisi luopua. Kustannusten nousun osalta perusturvassa 2023 lukien valtionosuudet pienenee"
- Perusturvan palvelustrategialle paljon odotuksia NHG
- TE-palveluiden siirto 2024 alusta!
- Tuottoja kuluvan vuoden mukaisesti
- Verotulojen kehittyvät negatiivisesti ennusteen mukaisesti (-0,5 Me)
- Valtionosuudet kasvavat (+1,2Me)
- Ostoissa korotusvara +3%
- Tulos +1,5 M euroa raamin asettamisvaiheessa

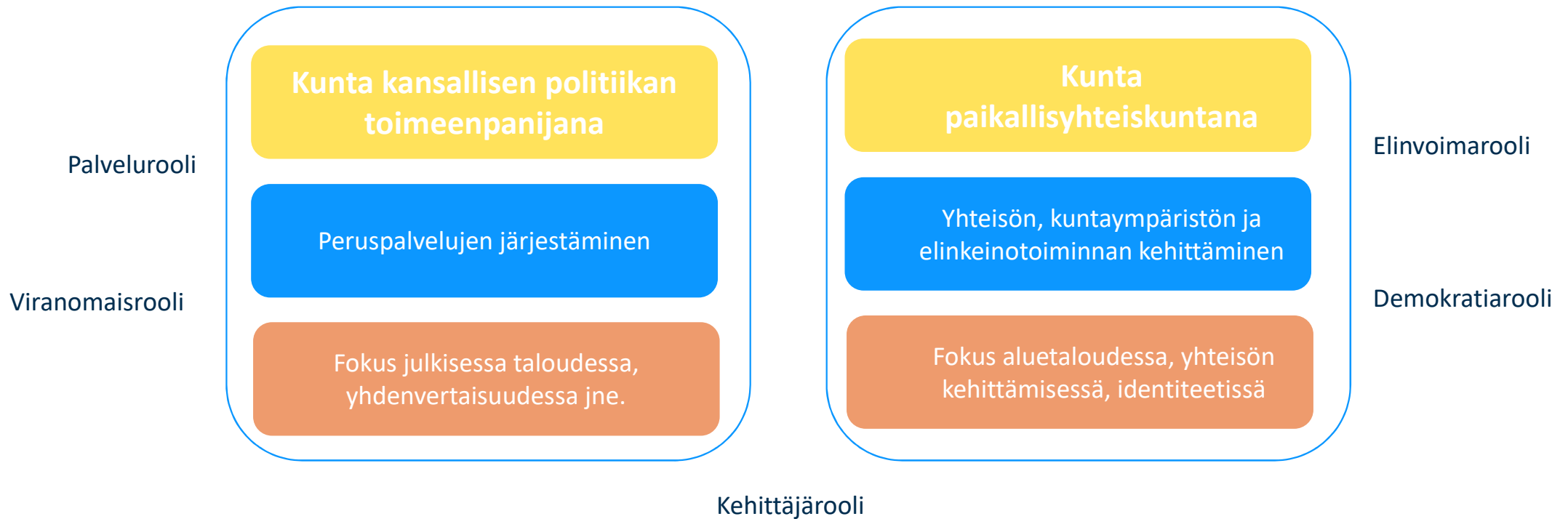
3) Tuloslaskelma

- Toimintatuottojen osalta raami saavutettiin, tulot kasvavat kuluvaan vuoteen verrattuna, 5,8 % 1,7 Milj. €
- Henkilöstökustannukset yli raamin, kasvu kuluvaan vuoteen 4,8 %. 1,5 Milj. €
 - uusia toimia(sivistys, petu), sijaismäärärahojen korotukset...
- Palveluostojen kasvu 7,9 % 2,4 Milj. €
 - Erikoissairaanhoido, vanhuspalvelut, sisäiset erät(ruoka)
 - Maksupalvelulain muutoksella suuri vaikutus(petu)
- Aineet ja tarvikkeet lähes raamissa
- Avustukset raamissa
- Muut toimintakulut raamissa
- Toimintakate heikkenee 2,2 Milj. €
- Verotulojen ja valt.osuuksien kasvu 1,7 Milj. €
- Vuosikate ja tulos heikkenevät -500.000 €

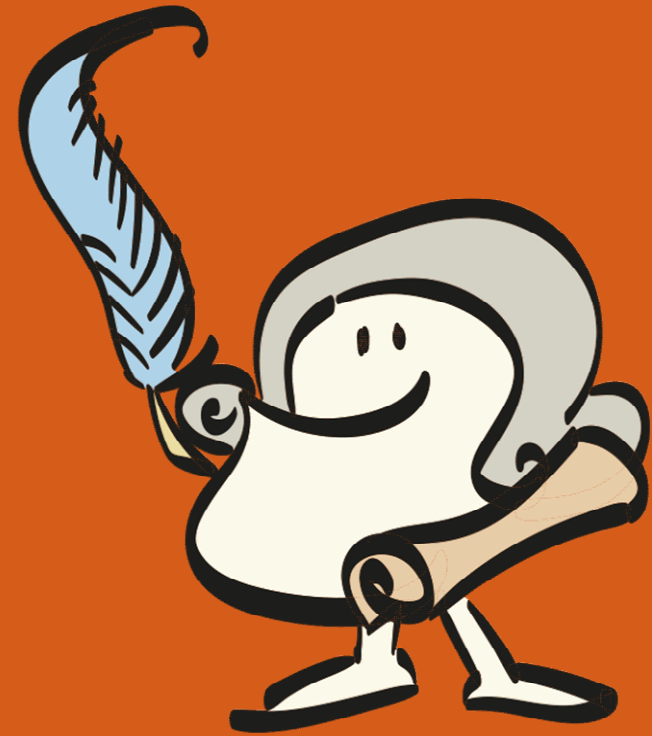
3) Investoinnit ja rahoitus

- Investoinnit nettona 2.6 milj. €, ei merkittävästi ylitä poistojen määrää, ylittää vuosikatteen +450.000 €.
- Lainakanta ei kasva investointien johdosta merkittävästi

Kunnan toiminnan kaksi perusolemusta kuntapolitiikan näkökulmasta



4) Viitasaaren kaupunkistrategia



1. Lisätään kaupungin elinvoimaa ja vetovoimaisuutta

- A. Panostetaan perheisiin ja yrityksiin
- B. Nostetaan Viitasaaren luonnonvarat vahvuuksiksi kehittämällä luonto- ja lähimatkailun puitteita
- C. Vahvistetaan viitasaarelaista osaamista, viestintää ja digiajan kehitystä
- D. Kehitetään vetovoimaisuutta vakituksena ja vapaa-ajan asuinpaikkana sekä hyödynnetään Nelostien liikennevirtoja

2. Edistetään kuntalaisten hyvinvointia

- A. Edistetään kuntalaisten liikunnallista elämäntapaa
- B. Torjutaan yksinäisyyttä ja vahvistetaan nuorten sosiaalisuutta
- C. Tuetaan yhdistys- ja yhteisötoimintaa sekä kuntalaisten osallisuutta
- D. Turvataan ja kehitetään toimivia lähipalveluita

3. Parannetaan kaupunkikonsernin johtamista ja taloutta

- A. Vakiinnutetaan tasapainoinen tila konsernin laajuisesti
- B. Kehitetään aktiivisen omistajaohjauksen käytänteitä
- C. Vahvistetaan kestäväää ja osaavaa johtajuutta
- D. Tarkastellaan ja organisoidaan toimintaa uudelleen tarvittaessa
- E. Edistetään kestäväää kehitystä

1. Lisätään kaupungin elinvoimaa ja vetovoimaisuutta

A. Panostetaan perheisiin ja yrityksiin

B. Nostetaan Viitasaaren luonnonvarat vahvuuksiksi kehittämällä luonto- ja lähimatkailun puitteita

C. Vahvistetaan viitasaarelaista osaamista, viestintää ja digiajan kehitystä

D. Kehitetään vetovoimaisuutta vakituksena ja vapaa-ajan asuinpaikkana sekä hyödynnetään Nelostien liikennevirtoja

Omien nykyisten strategisen hankkeiden läpivienti, omarahoitusosuudet varattu:

- Pikkasen enemmän liiketoimintaa
- Digikeskus
- Markkinointiin 60.000 euroa markkinointisuunnitelman mukaan
- Kylien laajakaista-asiat**
- Yritysten kehittäminen 60 euroa per as (336.000)Witas
- Mahdolliset uuden strategian mukaisten kehityshankkeiden omarahoitusosuudet
- Visit Viitasaari,
- kaupunkistrategiaproessi
- Lennätin osaamiskeskuksen vuokra-ja siivouskuluihin varauduttu

TN: Haukirinne, Kolkyn teollisuusalue, Vanha yhteiskoulu

2. Edistetään kuntalaisten hyvinvointia

A. Edistetään kuntalaisten liikunnallista elämäntapaa

B. Torjutaan yksinäisyyttä ja vahvistetaan nuorten sosiaalisuutta

C. Tuetaan yhdistys- ja yhteisötoimintaa sekä kuntalaisten osallisuutta

D. Turvataan ja kehitetään toimivia lähipalveluita

- Työllistäminen, kuntouttava työtoiminta, Tuunari-paja, TYP-toiminta (290.000 euroa), varataan työmarkkinatukimaksuihin 210.000 euroa

- Kyläyhdistysten kehittämisavustukset 45.000 ja kylätalojen lämmitysavustukset sekä nuorten kesätyöllistäminen

- Viitasaaren Järvipelastajat ry 35.000
- Viitasaaren kesäakatemia ry 40.000

3. Parannetaan kaupunkikonsernin johtamista ja taloutta

A. Vakiinnutetaan tasapainoinen tila konsernin laajuisesti

B. Kehitetään aktiivisen omistajaohjauksen käytänteitä

C. Vahvistetaan kestäväää ja osaavaa johtajuutta

D. Tarkastellaan ja organisoidaan toimintaa uudelleen tarvittaessa

E. Edistetään kestäväää kehitystä

- Hyvinvointialueen synty ja Aluevaalit 2022
- Leader Viisari ry kuntarahaosuus 32.000
- Maatalouden hallinto 68.000
- Lomituspalveluiden maksullinen lomitus 3000
- Pikkasen parempia ilmastotekoja

Muu henkilöstöhallinto:

- Työterveyshuollon kokonaiskustannukset 290.000, korotus 25.000 tulot 140.000 euroa, **Henkilökohtainen lisä ylimääräinen 10.000 +19.000**
- Esihenkilövalmennus + pyskososiaalisen kuormituksen vähentäminen
- Pääluottamusmiesten palkkamenot, yleisiä henkilöstökoulutuksia,
- työnantajan osuus E-passista, korotettu 15.000, KT työnantajien jäsenmaksu
- Purkuavustus VVA 40.000

Valtuuston asettamat elinvoimaisuus, kilpailukyky- ja hyvinvointimittarit

Mittari/ strat.tavoitteet	Toteuma 2017	Toteuma 2018	Toteuma 2019	Toteuma 2020	Arvio 2021	Tavoite 2022
TALOUS						
Vuosikate euroa/asukas	811	455	320	549	574	335
Lainamäärä euroa/asukas	3317	3217	2654	2293	2145	1997
ELINVOIMA						
Uudet yritykset *, joista varsinaista yrittäjätoimintaa	31	39	27	34	42	45
Nettomuutto kuntaan	-139	-74	-45	- 4	0	10
Kuntabarometri; elinkeinopolit.:n kokonaisarvosana				3,53		3,95
HYVINVOIVA KUNTALAINEN						
Työmarkkinatuen maksuosuus	200 684	185 812	191 502	208 062	240 000	210 000
Työm. tukimak-sua kerryt. työt-tömät	44	43	35	43	60	43
Työttömyys%	14,3	11,4	10,3	12,9	10,5	10,5

5) Konserniyhtiöiden tavoitteet

- VVA: ASUMINEN

1. Asuntojen taloudellinen käyttöaste on korkea, tavoite vähintään 90%
2. Toiminta on kannattavaa
3. Asuntojen korjausvelan määrä on hallinnassa. Korjausjonossa tyhjiään olevat asunnot on suurimmilta osin uudistettu vuokrauskelpoisiksi
4. Kiinteistöjen päälämmitysjärjestelmien uusiminen osassa vuokrataloja ja lisälämmöneristeiden asentaminen kestävä kehityksen tavoitteiden suuntaisesti

Mittari	TP 2020	Arvio 2021	TA 2022
Liikevaihto	2 173 749 €	2 112 930 €	2 076 394 €
Tilikauden tulos	24 €	0,00 €	0,00 €
Kaupungin takaus (saldo)	10 119 087 €	9 678 749 €	9 238 413 €
Vuokra-asuntojen käyttöaste	76 %	73 %	72 %
Omavaraisuusaste	7,4 %	10,0 % (08/2021)	N/A
Maksuvalmius	0,2 (huono)	0,2 (huono)	N/A

-WYP: YRITYSKIINTEISTÖT

1. Toimivien yritystilojen turvaaminen ja edelleen kehittäminen asiakasyritysten menestyksen mahdollistamiseksi
2. Kestävän kehityksen edistäminen investointien yhteydessä
3. Postitalon vetovoiman kehittäminen kaupungin ydinkeskustassa

Mittari	TP 2020	Arvio2021	TA2022
Liikevaihto €	673 995	694 092	700 799
Tilikauden tulos €	152 834	140 000	106 143
Kaupungin takaus €		2 700 000	2 500 000
Omavaraisuusaste %	61	63	68

- Keskitien kauppakiinteistö

- Kiinteistö pidetään mahdollisimman hyvässä kunnossa ja tilat vuokrattuina
- Selvitetään yhteistyössä kaupungin kanssa tarkoituksenmukaista omistusjärjestelyä

Mittari	TP 2020	Arvio 2021	TA 2022
Liikevaihto €	59 224	62 511	62 511
Tilikauden tulos €	11 176	- 4 217	- 4 217
Kaupungin takaus €	93 334	86 668	80 002
Omavaraisuusaste %	78	80	80
Maksuvalmius (Quick ratio)	16	16	16

- Viitasaaren koulutuskiinteistö Oy

- Kiinteistön tilojen kunnossapitäminen ja terveellisten sekä turvallisten tilojen tarjoaminen kiinteistössä toimiville vuokralaisille
- Energiatehokkuuden ja kestävän kehityksen edistäminen
- Kiinteistö palvelee koko kaupunkikonsernin tilatarpeita mahdollisimman hyvin
-

Mittari	TP 2020	Arvio 2021	TA 2022
Liikevaihto €	156 579	181 150	160 650
Tilikauden tulos €	- 7 957	12 500	- 1 300
Kaupungin takaus €	0	0	0
Omavaraisuusaste	100 %	100 %	100%
Maksuvalmius			

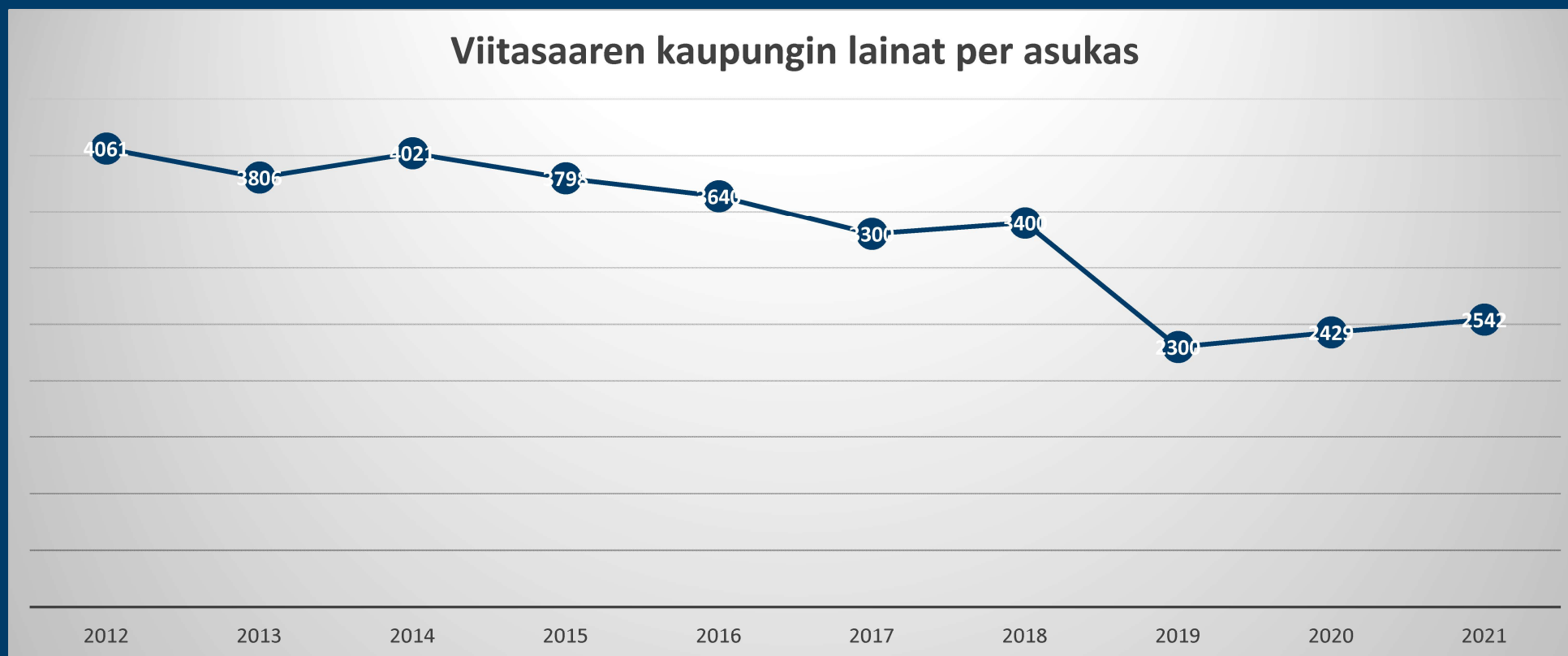
-Witas: YRITYSMAAILMAN JA VETOVOIMAN KEHITTÄMINEN

-
- 1. Yritystoiminnan tukeminen kannattavaan kasvuun
- 2. Uusien liiketoimintamahdollisuuksien aktiivinen hakeminen ja uuden yrityskannan synnyttäminen
- 3. Keksintöjen viikko- tapahtuman ja innovaatioprosessin kehittäminen ja laajentaminen
- 4. Viitasaaren elinvoimaohjelman elinkeinopoliittisten toimenpiteiden tukeminen
- 5. Matkailutoimijoiden yhteen kokoaminen ja matkailualan toimijoiden tavoitteiden ja keinojen määrittäminen matkailun kehittämiseksi.
- 6. Aluekehitysvarojen hyödyntäminen elinkeinoelämän kehittämisessä
- 7. Toimintaympäristön muutosten kehitysvoiman hyödyntäminen
-
- Mittarit:
- Witaksen yrityspalveluiden käyttömäärä
- yritysten määrä (Witaksen oma tilastointi), uudet yritykset
- yritysten investointi- ja kehittämishankkeiden määrä ja eurot (saadaan Elyltä)
- Maatilarahoitus kokonaisuudessaan määrä ja eurot
- aluekehittämishankkeiden määrä niistä missä Witas maksaa kuntarahaosuudet + Witaksen hallinnoimat Leader-hankkeet
- - asiakastyytyväisyys
- - uudet innovaatiot
- - Keksintöjen Viikon kävijämäärä, oheistapahtumat koko Witas-alueella

6) TALOUDEN ISO KUVA: Taseen ylijäämät ennuste 2021 TP



TALOUDEN ISO KUVA: Lainakanta ennuste TP 2021



7) MUUTA HUOMIOITAVAA TALOUSARVIO- JA SUUNNITELMAVUOSISSA:

1) Sairaanhoidopiirin alijäämän kattaminen

- Käsitellään lisätalousarviossa vuoden 2022 aikana, kun alijäämän määrä on selvillä. Käsitellään vuoden 2022 tilinpäätöksen yhteydessä.

2) Rahoituslaskelma korjataan vastaamaan bruttoinvestointien määrää

- * Käyttöomaisuusinvestointien kohdalle syötetään bruttoinvestointien määrä nettoinvestointien sijasta. Vaikuttaa uusien lainojen määrään vastaavasti.

3) Hyvinvointialueen syntyminen ja taloussuunnitelmavuodet

- Perusturvan kokonaisuuden poistaminen vuosilta 2023 – 2024 ei antanut todellista kuvaa taloudellisesta asemasta, johtuen sisäisten erien kustannusvaikutuksesta. Kustannukset rakennusten poistoista ja ylläpidosta sekä ruoka- ja puhtauspalveluista sisältyvät kustannuksina tekniselle toimelle, mutta tulot muuttuivat ulkoisiksi ja niitä ei ole suunnitelmavuosille lisätty. Siirron vaikutuksen kaupungin talouteen arvioidaan olevan myönteinen taloussuunnitelmavuosina vuosikatteen ja tuloksen osalta.

4) Joululahjaraha 0,5 Me Isoahon kevyenliikenteen väylä varten

- Taustalla muutaman vuoden takainen suunnitelma väylän toteuttamisesta. Vaatii 50% rahoitusosuuden kaupungilta. Kannattaa toteuttaa, kun saadaan hyvä tuki. Lisätalousarviokäsittely 2022 alkukaudena.

5) Sijoitussalkun arvo 30.11.2021: 11.289 M euroa

- Syksyn konsernipalavereissa käytiin keskustelua VVA: n tertiäärilainan (n 1 M e) muuttamisesta vapaaseen pääomaan, tai muutoin omistajan panoksesta yhtiön asuntokannan uudistamiseen. Sijoitus tähän voitaisiin tehdä sijoitussalkun varoilla. Ratkaisut talousarviovuonna 2022.

5) strategiaraporteista yhteen vedettyä suunnittelukaudella:

- Elinvoimaisuus ja vetovoima –strategiaosa-alue
- Haukiniemen asuinalueen toteuttaminen vaiheittain 2 M euroa
- Kolkyn teollisuusalueen toteuttaminen 0,6 M euroa
- Kuntalaisten hyvinvointi – strategiaosa-alue
- Päiväkotito Marjametsän laajennus, tms. 0,5 M euroa
- Uimahallin saneeraus, 2 M euroa



Kiitos!