

Investointiraami vuodelle 2023

Kunnanhallitus 03.10.2022 § 172

420/02.02.00/2022

Valmistelija

kunnanjohtaja Janne Airaksinen, 040 488 3011, janne.airaksinen@lapinlahti.fi,
tekninen johtaja Rami Linna, 040 4883 701, rami.linna@lapinlahti.fi, taloussihteeri
Eeva Saarelainen, 040 488 3031, eeva.saarelainen@lapinlahti.fi

Lapinlahden kunnan tilinpäätökset olivat vuosina 2017, 2018 ja 2020 ylijäämäisiä ja alijäämäisiä vuosina 2019 sekä 2021. Vuoden 2021 lopussa kunnan taseessa oli kumulatiivista ylijäämää noin 1,7 M€.

Hyvinvointialueuudistuksella on merkittävät vaikutukset kuntien toimintaan ja talouteen vuodesta 2023 alkaen. Lapinlahden osalta uudistuksen myötä kunnan talousarviosta poistuvat vuodesta 2023 alkaen sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen menot. Vastaavasti valtionosuusjärjestelmä ja verotus muuttuvat palvelujen järjestämistäsiirron myötä. Kunnilta siirrettävä valtionosuus- ja verotulorahoitus kohdistetaan hyvinvointialueille.

Tuloveroprosentti muuttuu, kun kaikkien kuntien veroprosenttia lasketaan 12,64 yksikköä. Myös yhteisöverotulo vähenee, koska kuntaryhmän jako-osuutta pienennetään. Kiinteistöverotuloihin ei kohdistu muutosta sote-uudistuksessa.

Lapinlahden kunta on investoinut viime vuosina voimakkaasti (2019: 4,6 M€, 2020: 7,3 M€, 2021: 5,1 M€ ja 2022: TA 4,2 M€) mm. Matin- ja Liisan koulukeskukseen. Kunnalla arvioidaan olevan vuoden 2022 lopussa velkaa 37,1 M€. Pitkällä aikajänteellä em. investointitaso on kunnan talouden näkökulmasta selvästi liian korkea. Nykyistä lainakantaa lyhennetään vuosittain noin 3,3 M€ ja vuosittaisten poistojen taso on 3,4 M€. Nykyisestä lainakannasta noin 58,1 % on suojattu pitkäaikaisilla kiinteillä koroilla. Rahoituskulujen suuruus on kuluvana vuonna noin 240 000 € ja se nousee vuonna 2023 0,5 M€:n. Uuden velkarahoituksen rahoituskulut ovat merkittävästi korkeammalla tasolla, kuin on ollut viimeisen kymmenen vuoden aikana keskimäärin.

Lapinlahden kuntastrategian yhtenä kärkitavoitteena on tasapainoinen talous, joka tarkoittaa mm. sitä, että lainakanta käännetään laskuun. Laskeva lainakanta vaikuttaa positiivisesti mm. kunnan rahoituskulujen kehitykseen ja poistotasoon.

Kokouksen oheismateriaalina on rahoituslaskelma.

Sitovuustaso	TA 2023 M€
Kiinteistöt	1 380
Kadut, puistot, liikunta ja muut yleiset alueet	1 420
Muut investoinnit ja pitkävaikutteiset menot	150
Maanhankinta	50
Investointiraami yhteensä	3 000

Esittelijä

Kunnanjohtaja

Päätösehdotus

Kunnanhallitus antaa oheisen raamin tekniselle lautakunnalle vuoden 2023 investointien valmistelun pohjaksi.

Päätös

Kunnanhallitus antoi oheisen raamin tekniselle lautakunnalle vuoden 2023 investointien valmistelun pohjaksi.