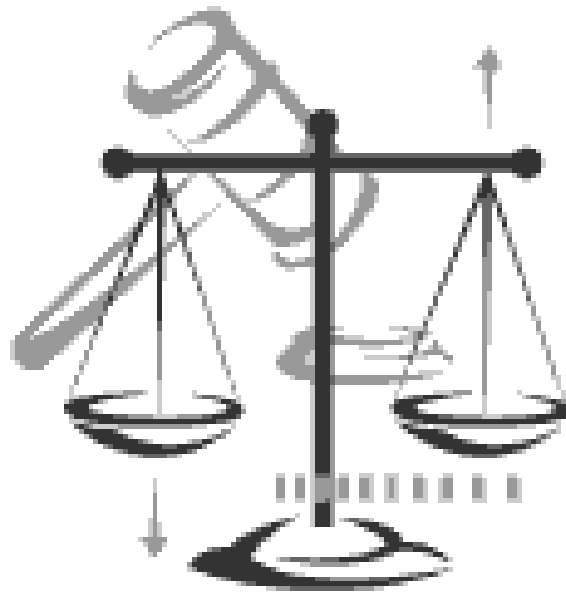


# Soinin kunta



## Taloussuunnitelma 2023 - 2025



*Soini*  
LUONNOSTAAN HUIPULLA

## TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2023-25

Taloussuunnitelma kattaa sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen uudistuksen ensimmäiset vuodet. Kuntien rahoituslaskelmat tarkastetaan vuonna 2023 ja ne vaikuttavat kuntien valtionosuuksiin vuonna 2024.

Arvioiden ja ennusteiden laatiminen näin merkittävän sekä perustavaa laatua olevan muutoksen jälkeiselle ajalle on haastavaa kaikilla tasoilla. Haasteista huolimatta taloussuunnitelma on tehty parhaalla ja viimeisimmällä käytettävissä olevalla tiedolla. Suunnitelmasta hahmottuu suuntaus ja suuruusluokka, Soinin kunnan tilanteesta, talouslukujen valossa vuosina 2024 ja 2025.

Suunnittelukauden kuntastrategiasta johdettuja painopistealueita ovat:

- Tasapainoinen kuntatalous. Kunnan taloutta ja toimintaa sopeutetaan muuttuneeseen tilanteeseen. Kunnan omistuksia arvioidaan kriittisesti. Omistaja- ja konserniohjausta terävöitetään. Velkaantuminen pysäytetään. Investointisuunnitelmat laaditaan pidemmälle aikavälille.
- Kehittäminen. Päätöksenteko on ennakoivaa ja asiantuntevaa. Kuntaa kehitetään yhdessä asukkaiden, yritysten ja yhdistysten kanssa. Palveluiden laatua arvioidaan ja kehitetään palautteen perusteella. Kunnan palveluiden sekä toimintatapojen digitalisointia selvitetään ja otetaan soveltuvin osin käyttöön. Tavoitteena monikanavaisuus, saatavuus ja tehokkuus. Kunnan osuus käynnissä olevista tuulivoimahankkeista toteutetaan ja samalla selvitetään mahdollisuuksia muiden uusiutuvien energiamuotojen käyttöön.
- Viestintä. Ulkoisella viestinnällä lisätään Soinin näkyvyyttä ja vetovoimaisuutta. Viestinnällä tuetaan kuntalaisten (ml kesäasukkaat) yhteisöllisyyttä. Kaikessa viestinnässä avainasemassa ovat monikanavaisuus, aktiivisuus, positiivisuus, yhteisöllisyys ja kotiseutuylpeys.

Vuosi 2023 muuttaa merkittävästi talouslukuja ja aloittaa uudet vertailukelpoiset aikasarjat. Hyvinvointialueelle siirtyvien velvoitteiden myötä, toimintakate laskee kolmannekseen aiemmasta. Verotulojen ja valtionosuuksien pienenemisestä huolimatta, vuosikate on yli 1 300 000 ylijäämäinen, joka on kaksikertainen edeltävään taloussuunnitelmaan verrattuna. Ennakoitu tulos vuodelle 2023 on noin 811 000 euroa ylijäämäinen, joka on erittäin merkittävä muutos viime vuonna tehtyyn arvioon. Investoinnit ovat täsmentyneet ja ovat 416 500 euroa, alittaen edellisen taloussuunnitelman 170 000 eurolla. Kokonaislainakanta tulee jonkin verran laskemaan. Vuoden 2023 ennuste on parantunut jo toisena vuonna peräkkäin. Vuoden alussa tase tulee olemaan noin 3,7 miljoonaa euroa ylijäämäinen.

Vuonna 2024 tilanne heikkenee huomattavasti edelliseen vuoteen verrattuna. Toimintamenot kasvavat jonkin verran ja ennusteiden mukaan verotulot sekä valtionosuudet supistuvat. Vuosikate on 774 000 euroa ja tulos 224 000 euroa ylijäämäinen. Investoinnit kasvavat edellisestä vuodesta lähes 100 000 euroa. Lainakanta tulee pysymään ennallaan.

Vuonna 2025 taloustilanne heikkenee edelleen. Tämänhetkisten ennusteiden mukaan verotulot nousevat hiukan, mutta valtionosuudet supistuvat edelleen. Vuosikate tulee olemaan noin 700 000 euroa ja tulos noin 150 000 euroa ylijäämäinen. Investoinnit ovat 437 000 euroa ja lainakanta pysyttelee 6 miljoonan euron tuntumassa.

Mikäli inflaatio ja yleinen hinnan nousu tasoittuvat, kyettäneen suunnitelmakauden tulokset pitämään ylijäämäisenä ja taseeseen kertynyt ylijäämä pidettyä ennallaan.

#### TALOUSSUUNNITELMA 2023-2025 Tuloslaskelmat

	<b>TA+M 2022</b>	<b>TS 2023</b>	<b>TS 2024</b>	<b>TS 2025</b>
	(1000 €)	(1000 €)	(1000 €)	(1000 €)
<b>Toimintatulot (Ulk.)</b>	<b>2 214</b>	<b>2 549</b>	<b>2 273</b>	<b>2 273</b>
Myyntituotot	1 571	1 319	1 319	1 319
Maksutuotot	127	112	112	112
Tuet ja avustukset	173	326	50	50
Vuokratuotot	343	792	792	792
Muut toimintatulot	0	0	0	0
<b>Toimintamenot (Ulk.)</b>	<b>-16 899</b>	<b>-7 619</b>	<b>-7 680</b>	<b>-7 745</b>
Henkilöstömenot	-4 341	-4 187	-4 200	-4 200
Asiakaspalvelujen ostot	-9 766	-691	-691	-691
Muiden palvelujen ostot	-1 237	-1 222	-1 240	-1 250
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-1 085	-1 073	-1 100	-1 150
Avustukset	-250	-219	-219	-219
Muut toimintamenot	-220	-227	-230	-235
<b>Toimintakate</b>	<b>-14 685</b>	<b>-5 070</b>	<b>-5 407</b>	<b>-5 472</b>
<b>Verotulot</b>	<b>6 296</b>	<b>4 326</b>	<b>4 122</b>	<b>4 138</b>
<b>Valtionosuudet</b>	<b>8 656</b>	<b>2 080</b>	<b>2 061</b>	<b>2 045</b>
<b>Rahoitustulot ja -menot</b>	<b>-10</b>	<b>-12</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>
Korkotulot	6	6	6	6
Muut rahoitustulot	24	18	25	25
Korkomenot	-35	-28	-28	-28
Muut rahoituskulut	-5	-8	-5	-5
<b>Vuosikate</b>	<b>257</b>	<b>1 324</b>	<b>774</b>	<b>709</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-564</b>	<b>-512</b>	<b>-550</b>	<b>-550</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-564	-512	-550	-550
Kertaluonteiset poistot				
Arvonalentumiset				
<b>Satunnaiset erät</b>				
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-307</b>	<b>812</b>	<b>224</b>	<b>159</b>
<b>Investointimenot yhteensä</b>	<b>-412</b>	<b>-417</b>	<b>-505</b>	<b>-437</b>
Aineettomat hyödykkeet	0	0	0	0
Maa- ja vesialueet	0	-10	-10	-10

	Rakennukset sivistystoimi	-50	-100	-130	-20
	Rakennukset perusturvatoimi	0	-75	0	0
	Rakennukset muut	-20	0	0	-100
	Kiinteät rakenteet ja laitteet	-300	-200	-353	-295
	Koneet ja kalusto	-30	-20	0	0
	Muut aineelliset hyödykkeet				
	Osakkeet ja osuudet	-12	-12	-12	-12
	<b>Rahoitusosuudet investointimenoihin</b>	0	0	0	0
	<b>Investointihyödykkeiden luovutustulot</b>	0	0	0	0
	<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-155</b>	<b>907</b>	<b>269</b>	<b>272</b>
	<b>Lainakanta 31.12.</b>	<b>6613</b>	<b>6000</b>	<b>6000</b>	<b>6000</b>
	<b>Tuloveroprosentti</b>	<b>21,75</b>	<b>9,11</b>	<b>9,11</b>	<b>9,11</b>
	<b>Henkilöstön määrä 31.12.</b>	<b>84</b>	<b>80</b>	<b>78</b>	<b>74</b>

**TALOUSSUUNNITELMA 2023-2025 Rahoituslaskelmat**

		<b>TA+M- 2022</b>	<b>TA-2023</b>	<b>TA-2024</b>	<b>TA-2025</b>
		1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
	Vuosikate	<b>257</b>	<b>1323</b>	<b>774</b>	<b>709</b>
<b>Investointien rahavirta</b>					
	Investointimenot	<b>-412</b>	<b>-417</b>	<b>-505</b>	<b>-437</b>
	Rahoitusosuudet investointimenoihin	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Pysyvien vastaavien hyöd. luov.tulot				
<b>Investointien rahavirta</b>		<b>-412</b>	<b>-417</b>	<b>-505</b>	<b>-437</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>		<b>-155</b>	<b>906</b>	<b>269</b>	<b>272</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
	Antolainauksen muutokset				
	Antolainasaamisten lisäykset	-50	-50	-50	-50
	Antolainasaamisten vähennykset	150	110	50	50
	Lainakannan muutokset				
	Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1200	500	1000	1000
	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1179	-1215	-1062	-1062
	Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0
	Muut maksuvalmiuden muutokset				
	Toimeksiant. varojen ja po muutokset	10	10	10	10
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		<b>131</b>	<b>-645</b>	<b>-52</b>	<b>-52</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>		<b>-24</b>	<b>261</b>	<b>217</b>	<b>220</b>

INVESTOINTISUUNNITELMA 2023-2025	Kokonais- kustannus	Ta 2023	Ta 2024	Ta 2025
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>				
<b>Aineettomat hyödykkeet yhteensä netto:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maa- ja vesialueet</b>				
Maa- ja vesialueiden myynti				
<b>Maa- ja vesialueiden myynti yhteensä:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Maa- ja vesialueiden osto				
Vuosittainen varaus		-10 000	-10 000	-10 000
<b>Maa- ja vesialueiden ostot yhteensä:</b>	<b>0</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>
<b>Maa- ja vesialueet yhteensä netto:</b>	<b>-30 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>
<b>Rakennukset</b>				
Sosiaali ja terveystoimen rakennukset				
Kotivaaran hissisaneeraus		-75 000		
<b>Sosiaali ja terveystoimen rakennukset yht.</b>	<b>-75 000</b>	<b>-75 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rahoitusosuudet investointimenoihin		0	0	0
Rakennusten myynti / osto		0	0	0
<b>Sosiaali ja terveystoimen rakennukset netto:</b>	<b>-75 000</b>	<b>-75 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Opetus- ja kulttuuritoimen rakennukset				
Energiatehokkuus	-100 000	-50 000	-50 000	0
Yhtenäiskoulun piha	-130 000	-50 000	-80 000	0
Päiväkotien parkkialue		0	0	-20 000
<b>Opetus- ja kulttuuritoimen rakennukset yht.</b>	<b>-230 000</b>	<b>-100 000</b>	<b>-130 000</b>	<b>-20 000</b>
Rahoitusosuudet investointimenoihin				
Rakennusten myynti / osto				
<b>Opetus- ja kulttuuritoimen rakennukset netto:</b>	<b>-230 000</b>	<b>-100 000</b>	<b>-130 000</b>	<b>-20 000</b>
Muut rakennukset				
Rakennusten saneerausvaraus		0	0	-100 000
<b>Muut rakennukset yhteensä:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100 000</b>
Rahoitusosuudet investointimenoihin				
Rakennusten myynti / osto				
<b>Muut rakennukset yhteensä netto:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100 000</b>
<b>RAKENNUKSET YHTEENSÄ, NETTO</b>	<b>-425 000</b>	<b>-175 000</b>	<b>-130 000</b>	<b>-120 000</b>

<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>				
<b>Liikenneväylät ja alueet</b>				
Katuvalaistushankkeet (LED-päivitykset ja uudiskohteet)		-20 000	-40 000	-40 000
Kaavateiden peruskorjaus ja asfaltointi		-10 000	-20 000	-40 000
Pihlaanmäen alue, Antinkuja		0	-40 000	0
Lintuharjuntie	-500 000	-400 000	-100 000	0
Murtokankaan tierakentaminen				-50 000
<b>Liikenneväylät ja alueet yhteensä:</b>	<b>-500 000</b>	<b>-430 000</b>	<b>-200 000</b>	<b>-130 000</b>
Rahoitusosuudet investointimenoihin		400 000		
<b>Liikenneväylät ja alueet yhteensä, NETTO:</b>	<b>-500 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>-200 000</b>	<b>-130 000</b>
<b>Vesi- ja viemärilaitos</b>				
Antinkujan vj-linja	-13 000		-13 000	
Vesi- ja viemäriverkoston uudisrakentaminen	vuosittainen	0	-15 000	-15 000
Vesilaitoksen varavoima	-20 000	-10 000	-10 000	
Runkovesiputki Kuninkaanlähde-Lintuharju	-35 000		-35 000	
Jätevesipumppaamojen kaukovalvonta		0	0	-20 000
Jätevesipumppaamojen saneerausvaraus				-40 000
Jätevedenpuhdistamon saneeraus		-120 000	-20 000	-40 000
Vesijohtoverkoston saneeraus	vuosittainen	-20 000	-20 000	-20 000
<b>Vesi- ja viemärilaitos yhteensä:</b>	<b>-88 000</b>	<b>-150 000</b>	<b>-113 000</b>	<b>-135 000</b>
Rahoitusosuudet investointimenoihin				
<b>Vesi- ja viemärilaitos yhteensä, NETTO</b>	<b>-88 000</b>	<b>-150 000</b>	<b>-113 000</b>	<b>-135 000</b>
<b>Kaukolämpöverkko</b>				
Verkoston rakentaminen/saneeraus ja palautuks.	vuosittainen	-20 000	-20 000	-20 000
<b>Kaukolämpöverkko yhteensä</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>
Rahoitusosuudet investointimenoihin				
<b>Kaukolämpöverkko yhteensä, NETTO</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>
<b>Muut kiinteät rakenteet ja laitteet</b>				
Sähköauton latausinfra		0	-20 000	-10 000
<b>Muut kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-20 000</b>	<b>-10 000</b>
Rahoitusosuudet investointimenoihin				

<b>Muut kiinteät rakenteet ja laitteet yht. NETTO:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-20 000</b>	<b>-10 000</b>
<b>KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET YHT. NETTO</b>	<b>-848 000</b>	<b>-200 000</b>	<b>-353 000</b>	<b>-295 000</b>
<b>Koneet ja kalusto</b>				
Huolto-auto	-20 000	-20 000	0	0
<b>Koneet ja kalusto yhteensä netto:</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pääomasijoitukset</b>				
Akuuttiosasto, Alavuden sairaala	-114 100	-11 500	-11 500	-11 500
<b>Pääomasijoitukset yhteensä netto:</b>	<b>-114 100</b>	<b>-11 500</b>	<b>-11 500</b>	<b>-11 500</b>
<b>INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>	<b>-1 077 100</b>	<b>-416 500</b>	<b>-504 500</b>	<b>-436 500</b>
<b>Rahoitusosuudet investointimenoihin</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ, NETTO</b>	<b>-1 077 100</b>	<b>-416 500</b>	<b>-504 500</b>	<b>-436 500</b>