

Talousarvioraami 2021

126/02.02.00/2020

KHALL 25.08.2020 § 175

Kuntalain 110 §:n (410/2015) mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). 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.

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. Haapajärvellä on kumulatiivista alijäämää vuoden 2019 taseessa n. 4.277.053 euroa. Vuoden 2020 talousennuste näyttää huonompaa kuin talousarviossa on arvioitu.

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 sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Vuoden 2021 talousarvioraamin laskennassa on käytetty pohjatietoina vuoden 2020 talousarviota. Toimintamenoissa on huomioitu palkkamenojen nousu kunta-alan sopimusten mukaisesti 2 %:n suuruisena, muissa toimintamenoissa on huomioitu 0 %:n kustannusten nousu ja toimintatuloissa 1 %:n tarkistus. Selänteen maksuosuus on otettu Selänteeltä saadun ennakotiedon mukaisesti. Valtuuston hyväksymän talousohjelman mukaiset toimenpiteet on huomioitu raamissa. Lisäksi on huomioitu suunnitteluvaiheessa olevan Selänteen palvelurakennemuutoksen

vaikutus maksuosuuteen v. 2022 -300.000 euroa ja vuonna 2023 -300.000 euroa. Talousohjelman päivityksen vaikutuksia on huomioitu myös hallintopalvelussa, sivistyspalveluissa ja teknisissä palveluissa ennakoidusti -120.000 euroa. Näistä ei ole päätöksiä, että millä keinoin ne toteutettaisiin. Haapajärven kaupunki valmistautuu lomautuksiin kaupunginhallituksen 2.6.2020 § 135 päätöksen mukaisesti, mikä on otettu huomioon talousarvioraamissa.

Verotuloissa on huomioitu 2 %:n tarkistus ja valtionosuudet Kuntaliiton ennakkotiedon mukaisesti. Suunnitelmakaudella 2022 - 2024 varaudutaan toimintamenoissa ja -tuloissa 1 %:n kasvuun.

Talousarvioraamissa 2021 ovat toimintatuotot yhteensä 9.157.488 euroa ja toimintakulut yhteensä -58.244.776 euroa, joten toimintakatteen muodostuu - 49.087.288 euroa.

Sote -menot kasvoivat vuonna 2019 huomattavasti arvioitua enemmän. Sote -kustannukset kuluvana vuonna näyttävät toteutuvan edellistä vuotta suurempana. Verotuloissa on ollut alkuvuonna heikko kehitys. Sijoitusten markkina-arvot ovat kuluvana vuonna kehittyneet heikosti.

Talousarvioraamin 2021 vuosikate on 2.229.371 euroa, tilikauden tulos -70.629 euroa ja tilikauden ylijäämä 14.871 euroa. Näin ollen taseen kumulatiivinen alijäämä pysyttelee vuoden 2020 tasossa vuonna 2021.

Kaupunginhallitus on päättänyt vuonna 2019 hyväksytyn talousohjelman päivittämisestä kuluvan vuoden aikana. Mikäli toiminta toteutuu talousohjelman mukaisilla päivitetyillä toimenpiteillä tarkistettuna raamina, päästään suunnitelmakaudella kumulatiiviseen ylijäämään. Tämä edellyttää kuitenkin tiukkaa talouskuria, verotulojen kehittymistä positiivisesti, valtionosuuksien pysymistä vähintään ennakkotiedon mukaisina, eikä siedä sijoitusmarkkinoilla pitkäaikaisesti negatiivista kehitystä.

Liitteenä on talousarvioraami vuodelle 2021 päävastuualueittain sekä tuloslaskelma vuodelle 2021.

(Valmistelija: Unto Vesamäki p. 044-4456 132)

Vs. kaupunginjohtaja: Kaupunginhallitus antaa päävastuualueille talousarvioraamin vuodelle 2021 liitteen mukaisena. Talousarvioraamia tarkistetaan tarvittaessa talousohjelman päivityksen mukaisesti.

Kaupunginhallitus: Hyväksyttiin.

