

Euran kunnan talousarvio 2021 ja taloussuunnitelmavuodet 2021-2023 / investoinnit

1090/02.02.00/2020

Khall 02.11.2020 § 294

Vuoden 2021 talousarvion ja taloussuunnitelman 2021-2023 lähtökohtana on vuonna 2017 hyväksytty kuntastrategia, kuntakonsernin talouden kehitysnäkymät (osavuosikatsaukset 6 kk ja 9 kk) ja 2019 valtuuston hyväksymä palveluiden ja talouden vakauttamisohjelma.

Kunnanhallituksen raami ja lautakuntien talousarviovalmistelu

Euran kunnan talousarviovalmistelu lähti lautakuntavaiheessa haasteellisesta tilanteesta: vuoden 2020 talousarvio oli 1,1 milj. alijäämäinen ja edellisen vuoden 4,2 milj. alijäämä käänsi taseeseen kertyneet ylijäämät 0,3 milj. euroa alijäämäiseksi. Lisäksi Koronan vaikutuksesta verotuloennusteista oli lähtenyt miljoonia tulevilta vuosilta, kun työttömyys kasvoi ja yritysten tulonäkymät heikkenivät. Elokuun verotulo- ja valtionosuusennusteiden pohjalta lautakuntien raami asetettiin -1,3 prosenttia alemmaksi kuin tämän vuoden talousarvion toimintakate, eli ellei tuloja pystytty merkittävästi nostamaan, menoista piti löytää säästökohteita.

Verotulojen ja valtionosuuksien arviointi vuodelle 2020 lokakuun budjettiriihen ja tarkentuneiden ennusteiden perusteella

Lokakuun budjettiriihessä hallitus päätyi tukemaan kuntia tämän talouden kriisin yli vielä vuonna 2021. Merkittävin vaikutus on yhteisöverojen kuntasuuden korotuksen jatkuminen 2021. Lokakuun arvioiden mukaan myös Koronan vaikutukset verojen perusteena olevien tulojen kehitykseen ovat olleet aikaisempia ennusteita alhaisemmat. Niin ikään valtionosuuksiin tuli hieman tarkennusta, mutta nämä kuntaliitto oli jo pääosin huomioinut elokuun laskelmissa.

Yhteenvetona tulopohja nousi elokuusta: tuloveroennusteen vaikutuksesta 0,6 milj., yhteisöveron korotuksen vaikutuksesta 0,75 milj. ja valtionosuuksien vaikutuksesta vajaa 0,2 milj. Kun huomioidaan, että kuluvan vuoden talousarvio oli 1,1 milj. alijäämäinen, ei tämä tuo kuitenkaan kuin alle 0,5% kasvuvaran talousarvioon. Pelkästään palkankorotusten vaikutus ensi kaudelle on 2,1%.

Lautakuntien esitysten jälkeen talousarvio on 1,9 milj. alijäämäinen. Lautakuntien ja KH alaisten palvelualueiden esitykset on koottu liitteeksi sekä erillisenä liitteenä yhteenvedo lukuina koko kunnasta lautakuntien esitysten perusteella. Euran kunnassa tehtiin 2019 yli 3 milj säästöihin tähdännyt vakauttamisohjelma, jonka taso ja realisoituneet vaikutukset eivät tule riittävästi tulevien vuosien talouden tasapainon saavuttamiseen. Väestöennusteisiin pohjautuva palveluverkon ja -rakenteen kriittinen arvioiminen on ainoa keino löytää pysyviä säästöjä.

Investoinnit

Käyttötalouden tasapainon lisäksi on tärkeä tarkastella myös investointien tasoa. Investointien kestävä taso ei nykyrakenteella voi ylittää yli 4 milj. euroa. Jos taso on enemmän pidemmällä tähtäimellä, kunta velkaantuu ja poistojen määrä kasvaa vieden käyttötaloudesta resursseja. Investointien vaikutuksia täytyy tarkastella jopa useiden vuosikymmenten päähän, jotta palveluverkosta saadaan joustava eri kehitysnäkymiä ajatellen. Investointimäärärahojen sitovuus on projektitasolla. Liitteenä investointiesitys.

Kuntalain määräykset talousarviosta ja taloussuunnitelmasta

Kuntalain (110§) mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja veloitteet. Talousarviossa- ja suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Kolmeksi tai neljäksi vuodeksi laaditun taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve kateetaan. Määrärahat ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Valmistelu ja lisätiedot: Talousjohtaja Katja Aalto, puh. 044 422 4059

Ehdotus

Kunnanjohtaja:
Kunnanhallitus kuulee palvelualuejohtajien esitykset palvelualueiden talousarvioehdotukseksi ja päättää talousarviotyön jatkamisesta.

Päätös

Kunnanhallitus:
Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Pöytäkirjamerkintä: talousjohtaja Katja Aalto, perusturvajohtaja Kalevi Mäkipää ja tekninen johtaja Kimmo Haapanen poistuivat kokouksesta ko. asiakohdan käsittelyn jälkeen kello 18:35.

Khall 09.11.2020 § 310

Investointiosaa on käsitelty kunnanhallituksen helmikuussa 2019 perustamassa palveluiden ja talouden vakauttamistyöryhmässä. Vuosikorjausinvestointeihin (300 000) sisältyy Päivätuulen siirtäminen Jokimutkaan ja Viljavainion muuttaminen palveluasumisen yksiköksi sekä Pikkupirtin tilojen remontoinnin käynnistäminen nuorisotoimen ja järjestöjen tilaksi. Jokimutkan töihin voidaan ryhtyä vasta sen jälkeen, kun Päivätuulen tiloille on tiedossa tuleva käyttäjä (vuokraus tai myynti). Pikkupirtin töiden tekemisestä vastaa työllisyyspalvelut.

Ehdotus

Kunnanjohtaja:
Kunnanhallitus hyväksyy alustavasti investointiohjelman vuosille 2021-2025.

Kunnanjohtaja teki kokouksessa muutetun päätösehdotuksen:

Kunnanhallitus hyväksyy alustavasti investointiohjelman vuosille 2021-2025 ja lähettää sen palvelualueille arvioitavaksi.

Päätös

Kunnanhallitus:

Kunnanjohtajan kokouksessa tekemä muutettu päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Pöytäkirjamerkintä: tekninen johtaja Kimmo Haapanen ja talousjohtaja Katja Aalto poistuivat kokouksesta ko. asiakohdan käsittelyn jälkeen kello 17:07.