

Vuoden 2020 talousarvio ja vuosien 2021-2022 taloussuunnitelma

Kaupunginhallitus 25.11.2019 § 273

**Valmistelija
Esittelijä**

Talouspäällikkö Petra Palmroos, puh. 040 839 7170
Kaupunginjohtaja Patrik Nygrén, puh. 040 511 4383
etunimi.sukunimi@parainen.fi

Kuntalain 110 §:n 1 momentin mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi).

Kaupunginhallitus on hyväksynyt vuoden 2020 talousarvion ja vuosien 2021-2022 taloussuunnitelman laatimisohteet. Lautakunnat ovat laatineet talousarvioehdotuksensa ohjeiden ja kehyksen pohjalta.

Kuntalain 110 §:n 2 momentin mukaan talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan toiminnan ja talouden tavoitteet ja talousarvio on laadittava siten, että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Kaupunginjohtajan talousarvioehdotuksen vuosikate on 5 589 000 euroa, tulos 689 000 euroa ja ylijäämä 731 000 euroa. Kaupunginjohtajan ehdotus merkitsee sitä, että lainanotto vähenee 1,2 miljoonalla eurolla.

Kuntalain 110 §:n 3 momentin mukaan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa. Taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden suunnitelmakauden kuluessa. Taloussuunnitelmassa päätetään yksilöidystä toimenpiteistä, joilla edellisten tilikausien alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Talousarvioprosessi on ollut poikkeuksellinen ajatellen verotulojen ja valtionosuuksien kehitystä koko maassa. Kuntaliitto ja valtiovarainministeriö ovat syksyn aikana useaan otteeseen lähettäneet kunnille uusia ennusteita ensi vuoden odotetuista verotuloista ja valtionosuuksista. Tämän seurauksena ensi vuoden talousarvion kehykset ja edellytykset ovat muuttuneet. Prosessia on vaikeuttanut myös se, että kuluvan vuoden talousarvio ei ole ollut tasapainossa, sekä sosiaali- ja terveysosaston ja kiinteistöjen vastuualueen suuret ylitykset. Kansallisen tuloverorekisterin kehittäminen on ollut kunnille haasteellista eivätkä vuodeksi 2019 ennustetut tuloverot ole toteutuneet suunnitellulla tavalla. Vuonna 2019 menetetään verotuloja noin 2 miljoonaa euroa. Vuosi 2019 tulee vaikuttamaan erittäin negatiivisesti edellisiltä vuosilta kertyneeseen 10,8 miljoonan euron ylijäämään. Vuoden 2019 jälkeen kertyneen ylijäämän odotetaan olevan noin 3,8 miljoonaa euroa. Koska taseeseen kertynyt ylijäämä vuosien 2018 ja 2019 negatiivisen tuloksen jälkeenkin on positiivinen, tästä ei aiheudu kaupungille erityisiä velvollisuuksia.

Talousarvioon sisältyy 0,24 miljoonaa euroa myyntivoittoja kiinteistöjen myynnistä.

Kaupungin tulojen kehitys

Paraisten veroennuste pohjautuu Kuntaliiton ennusteisiin verotettavien tulojen kehityksestä. Talousarviovuoden 2020 kunnallinen tuloveroprosentti on 20,00. Kiinteistöveroprosentit ovat vuonna 2020 ennallaan, yleinen kiinteistöveroprosentti on 1,50 % ja vakituisten asuinrakennusten veroprosentti 0,47 % ja muiden asuinrakennusten veroprosentti 1,50 %.

Verojen arvioidaan vuoden 2020 talousarviossa kokonaisuutena olevan 70 797 000 euroa ja valtionosuuksien arvioidaan kasvavan 30 664 000 euroon. Vuoden 2019 ennusteen perusteella kokonaislisäys on peräti 6,5 miljoonaa euroa enemmän kuin odotettu vuoden 2019 toteuma.

Ehdotus käyttötalousarvioksi

Kaupungin käyttötalouden nettomenoiksi arvioidaan 94 952 000 euroa vuonna 2020. Kokonaiskäyttötulojen arvioidaan vähenevän 31 098 000 euroon (2019: 34 120 000 euroa). Käyttömenoiksi arvioidaan 126 050 000 euroa, kun ne muutetussa vuoden 2019 talousarviossa ovat 130 243 000 euroa. Kaupungin vuoden 2020 käyttötalousarviossa on tehty muutoksia siihen, miten kaupungin ruokapalvelu tiliöidään kiinteistöjen vastuualueen ja asianomaisten osastojen välillä. Tämä on aikaisemmin toteutettu sisäisen laskutuksen kautta, mutta siitä luovutaan vuonna 2020.

Lautakuntien alkuperäisen talousarvioehdotuksen nettokustannuksia vähennettiin osittain talousarvioneuvotteluissa, mutta kaupunginjohtajan ehdotus talousarviokirjassa sisältää lautakuntien pitkittyneen talousarviokäsittelyn vuoksi myös eräitä korotuksia lautakuntien ehdottamiin kustannuksiin.

Ehdotus investointitalousarvioksi

Vuoden 2020 investointitalousarvio nousee ehdotuksessa 5 738 000 euroon brutto ja 4 379 000 euroon netto. Talousarvioehdotus rakentuu sen varaan, että vuonna 2020 toteutettaviksi suunnitellut investoinnit pystytään rahoittamaan itse. Vuosien 2021 ja 2022 investointitalousarvioon vaikuttaa pitkälti se, millaisia investointipäätöksiä sivistysosaston kiinteistöjen suhteen tehdään. On hyvin todennäköistä, että investointien omarahoitus ei suunnitelmavuosina 2021 ja 2022 tule olemaan mahdollista.

Oheismateriaali

Talousarvio 2020 ja taloussuunnitelma 2021-2022

Ehdotus

Kaupunginhallitus ehdottaa, että kaupunginvaltuusto hyväksyy vuoden 2020 talousarvion ja vuosien 2021-2022 taloussuunnitelman.

Kaupunginhallitus ehdottaa, että kaupunginvaltuusto hyväksyy ehdotuksen vuoden 2020 investointitalousarvioksi ja vuoden 2020 talousarvioon ja vuosien 2021-2022 taloussuunnitelmaan sisältyvien investointien kustannusarvion.

Esittelijä teki lisäksi päätösehdotukseen seuraavat kaksi lisäystä:

Vuoden 2020 talousarviosta puuttuvat mahdolliset työehtosopimusten muutoksista johtuvat palkankorotukset. Veroprosentin korotuksen ansiosta syntyy noin 730 000 euron ylijäämä, joka käytetään kokonaan tai osittain mahdollisiin palkankorotuksiin vuonna 2020.

Talousarvioon varataan määrärahana myös 8 000 euron meno selvityksen tekemiseksi käyttäjien halukkuudesta maksaa maksua Paraisten ja Nauvon välisen siltayhteyden käytöstä ja 30 000 euron meno pääomana Älönlahden säätiöön.

Päätös

Keskustelun kuluessa Markku Orell ehdotti sivistyslautakunnan investointeihin seuraavaa lisäystä: Utön koulun korjauksen kohdalla selvitetään vaihtoehtoisten koulutilojen saatavuus ennen määrärahan käyttöä.

Kaupunginhallitus hyväksyi Markku Orellin lisäyksen yksimielisesti.

Kaupunginhallituksen ehdotus on siis seuraava:

Kaupunginhallitus ehdottaa, että kaupunginvaltuusto hyväksyy vuoden 2020 talousarvion ja vuosien 2021-2022 taloussuunnitelman.

Kaupunginhallitus ehdottaa, että kaupunginvaltuusto hyväksyy ehdotuksen vuoden 2020 investointitalousarvioksi ja vuoden 2020 talousarvioon ja vuosien 2021-2022 taloussuunnitelmaan sisältyvien investointien kustannusarvion.

Vuoden 2020 talousarviosta puuttuvat mahdolliset työehtosopimusten muutoksista johtuvat palkankorotukset. Veroprosentin korotuksen ansiosta syntyy noin 730 000 euron ylijäämä, joka käytetään kokonaan tai osittain mahdollisiin palkankorotuksiin vuonna 2020.

Talousarvioon varataan määrärahana myös 8 000 euron meno selvityksen tekemiseksi käyttäjien halukkuudesta maksaa maksua Paraisten ja Nauvon välisen siltayhteyden käytöstä ja 30 000 euron meno kaupungin pääomapanoksena Älönlahden säätiöön.

Utön koulun korjauksen kohdalla selvitetään vaihtoehtoisten koulutilojen saatavuus ennen määrärahan käyttöä.

Tiedoksianto

Kaupunginvaltuuston päätöksen jälkeen: johtoryhmä, yksikköpäälliköt
