

Vuoden 2021 talousarvio ja vuosien 2022–2023 taloussuunnitelma

464/02.02.00/2020

Kaupunginhallitus 24.11.2020 § 271

**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 2021 talousarvion ja vuosien 2022–2023 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 vuosikatteen muodostuu 4 450 000 euroa, tulos on -550 000 euroa ja tilikauden alijäämäksi muodostuu -509 000 euroa. Kaupunginjohtajan ehdotus merkitsee lainanoton lisäystä 3,1 miljoonan euron verran.

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

Vuosi 2020 on ollut hyvin poikkeuksellinen ottaen huomioon koronaepidemia ja sen vaikutukset sekä kaupungin että maailman talouteen. Kaupungin tulojen kehitys vuonna 2020 on vaihdellut voimakkaasti sekä verotulojen että valtionosuuksien osalta, mutta myös kaupungin omien toimintatulojen osalta. Vallitseva koronaepidemiatilanne on erittäin epävarma, ja Kuntaliiton ja valtiovarainministeriön ennusteita ensi vuoden verotuloista ja valtionosuuksista ovat syksyn aikana useaan otteeseen korjattu.

Kaupungin tulojen kehitys

Paraisten veroennuste pohjautuu Kuntaliiton ennusteisiin verotettavien tulojen kehityksestä. Talousarviovuoden 2021 kunnallinen tuloveroprosentti on 20,5 %. Kiinteistöveroprosentit ovat vuonna 2021 ennallaan, yleinen kiinteistöveroprosentti on 1,50 %, vakituisten asuinrakennusten veroprosentti 0,47 % ja muiden asuinrakennusten veroprosentti 1,50 %.

Verojen arvioidaan vuoden 2021 talousarviossa kokonaisuutena olevan 70 325 000 euroa ja valtionosuuksien 31 647 000 euroa. Valtionosuudet jäävät huomattavasti pienemmiksi kuin vuonna 2020, jolloin ne ovat 35 175 000 euroa. Vuoteen 2020 sisältyy erilaisia tukitoimia kunnille koronaepidemian myötä.

Ehdotus käyttötalousarvioksi

Kaupungin käyttötalouden nettomenoiksi (toimintakate) arvioidaan 96 692 000 euroa vuonna 2021. Kokonaistoimintatuotot vuoden 2021 talousarviossa ovat 31 668 000 euroa (31 098 000 euroa vuonna 2020). Koronaepidemian vuoksi kaupunki ei tule saavuttamaan vuoden 2020 talousarviota. Talousarvioon sisältyy 0,24 miljoonaa euroa myyntivoittoja kiinteistöjen myynnistä. Vuoden 2021 talousarviossa on lähdetty siitä, että toiminnot voivat vuoden aikana toimia normaalisti eikä niihin kohdistu lisää sulkemisia koronaepidemian vuoksi.

Käyttökustannuksiksi arvioidaan 128 360 204 euroa, kun ne vuoden 2020 talousarviossa olivat 126,1 miljoonaa euroa. Kaupungin kaksi suurinta menoerää ovat henkilöstökulut ja ostopalvelut. Kaupungin kokonaistoimintakuluista henkilöstökulujen osuus on 40,4 % ja ostopalvelujen osuus 41,8 %. Vuoden 2020 talousarvioon verrattuna henkilöstökulut ovat lisääntyneet 3,0 % ja ostopalvelut 0,4 %.

Lautakuntien alkuperäisen talousarvioehdotuksen nettokustannuksia supistettiin osittain talousarvioneuvotteluissa, ja kaupunginjohtajan ehdotus onkin noin miljoona euroa pienempi kuin lautakuntien ehdotus.

Tilikauden tulokseksi on budjetoitu -550 384 euroa.

Kaupungin edellisiltä vuosilta kertynyt ylijäämä on 5,4 miljoonaa euroa (31.12.2019).

Ehdotus investointitalousarvioksi

Vuoden 2021 investointitalousarvio on ehdotuksessa 7 868 000 euroa brutto ja 7 628 000 euroa netto. Noin 5,3 miljoonaa euroa talousarvioehdotuksesta muodostuu Koulukadun uudesta luovuuskeskuksesta. Myös Träskin koulu uudistetaan vuoden aikana.

Kaupungin investointitalousarvio vuonna 2021 on 7 627 500 euroa (netto).

Kaupungin lainakanta kasvaa 3,1 miljoonalla eurolla vuonna 2021 ja on yhteensä 48,4 miljoonaa euroa. Lainakanta asukasta kohden on siis noin 3 235 euroa/asukas (2 967 euroa/asukas vuonna 2019).

On hyvin todennäköistä, että investointien omarahoitus ei suunnitelmavuosina 2022 ja 2023 tule olemaan mahdollista.

On ensiarvoisen tärkeää, että kaupunki jatkaa talouden tasapainottamisohjelmaansa ja toteuttaa tasapainottamistoimenpiteet erittäin nopealla aikataululla.

Liite	Vuoden 2021 talousarvio ja vuosien 2022–2023 taloussuunnitelma
Ehdotus	Kaupunginhallitus ehdottaa, että valtuusto hyväksyy vuoden 2021 talousarvion ja vuosien 2022–2023 taloussuunnitelman. Kaupunginhallitus ehdottaa kaupunginvaltuustolle, että se hyväksyy ehdotuksen vuoden 2021 investointitalousarvioksi ja vuoden 2021 talousarvioon ja vuosien 2022–2023 taloussuunnitelmaan sisältyvien investointien kustannusarvion.
Päätös	KÄYTTÖTALOUSARVIO Lähipalvelut Keskustelun kuluessa Staffan Åberg ehdotti, että ensimmäisen kappaleen toinen virke kohdasta Toiminta 2021 poistetaan. Lisäksi Staffan Åberg ehdotti, että Tulevaisuusanalyysi 2022–2023 muotoillaan uudelleen seuraavasti: Lähilautakuntien roolia ja toimintatapaa tarkastellaan hallintosäännön päivityksen yhteydessä. Kaupunginjohtaja yhtyi Staffan Åbergin ehdotuksiin. Kulttuuri Keskustelun kuluessa Staffan Åberg ehdotti, että kohdasta Toiminta 2021, Mittari, poistetaan teksti "Korppoon nuorisotalosta tulee osa suurempaa kokonaisuutta". Kaupunginjohtaja yhtyi Staffan Åbergin ehdotukseen. Joukkoliikenne Keskustelun kuluessa Nina Söderlund ehdotti, että kohtaan Toiminta 2021, Toimenpiteet, tehdään seuraava lisäys: Paraisten ja Turun välisten ", kuten myös saariston," linja-autoyhteyksien hyvä palvelutaso. Kaupunginjohtaja yhtyi Nina Söderlundin ehdotukseen. Puheenjohtaja totesi, että tuloslaskelman luvut pitää korjata niin, että ne vastaavat kaupunginhallituksen kokouksen 23.11.2020 pykälässä 261 tehtyjä päätöksiä. INVESTOINTITALOUSARVIO RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA Maa-alueiden ostot, Talousarvio 2021, 300 000 € on vahingossa jäänyt pois investointitalousarviosta ja se palautettiin yksimielisesti talousarvioehdotukseen. Puheenjohtaja totesi, että muutokset lisätään investointitalousarvioehdotukseen.
Tiedoksianto	Kaupunginvaltuuston päätöksen jälkeen: Johtoryhmä, yksikköpäälliköt, Ulla Andersson, Heidi Adolfsson
