

Vuoden 2020 talousarvio ja taloussuunnitelma vuosille 2021-2022

KHALL 25.11.2019 § 220

Lapinlahden kunnan kokonaistaloudellinen tilanne on edelleen kireä. Vuoden 2019 talousarvioon ei lisätty sopeuttamistoimia, vaan edellytettiin, että vuonna 2018 aloitettujen talouden sopeuttamistoimenpiteitä jatketaan. Vuoden 2018 tilinpäätös oli 0,6 milj. € ylijäämäinen ja taseessa on nyt kumulatiivista ylijäämää 1,6 milj. euroa. Ennusteen mukaan vuoden 2019 tilinpäätöksestä on tulossa 0,7 milj. € alijäämäinen.

Talousarvio on laadittu kunnanhallituksen 2.9.2019 § 154 antaman raamin pohjalta. Raamin pohjana pidettiin vuoden 2019 talousarviota, talousarvion toteutumaa ja tilinpäätöksenustetta lisättyinä henkilöstökulujen kasvulla (2,0%).

Talousarvioesityksessä toimintakulut kasvavat vuoden 2019 muutettuun talousarvioon verrattuna 1,0% eli noin 0,6 milj. €. Merkittävimmät menojen lisäykset ovat palkkojen korotukset, kiky sopimuksen päätyminen ja henkilöstön lisäykset sosiaali- ja terveysosastolla. Toimintatulot pysyvät samana kuin muutetussa talousarviossa. Nettomenojen kasvu on 1,1 %

Talousarvio on laadittu nykyisellä tuloveroprosentilla (21,25 %) ja kiinteistöveroprosenteille. Verotuloja arvioidaan kertyvän talousarviovuonna 30,4 milj. € (tulovero 26,5 milj. €, kiinteistövero 2,2 milj. €, yhteisövero 1,7 milj. €). Verotukseen liittyvät järjestelmämuutokset pienentävät verokertymää kuluvana vuonna ja siirtävät verokertymää kertaluontoisesti seuraavalle vuodelle. Vuonna 2020 verotulojen kasvuksi ennakoidaan 1,7 prosenttia.

Valtionosuudet kasvavat 1,7 milj. euroa eli 5,9 % kuluvasta vuodesta, mihin vaikuttaa erityisesti peruspalvelujen valtionosuuden kasvu.

Rahoitustulot ja –menot ovat yhteensä 837.000 euroa. Korkotuotot ovat arvon mukaan 445.000 €. Korkotuottoihin sisältyy pääomallainan korkotuotto Lapinlahden Vesi Oy:ltä (438.850 €). Muut rahoitustuotot ovat arvon mukaan 668.500 €. Muut rahoitustuotot koostu osingoista ja osuuspääomankoroista. Rahoituskuluiksi arvioidaan talousarviovuonna 277 000 €.

Talousarvioehdotuksessa investointien kokonaismääräksi on esitetty 8,1 milj. euroa, johon arvioidaan saatavan rahoitusosuuksia ja muita rahoitustuottoja yhteensä 0,3 milj. euroa, jolloin nettovaikutukseksi jää 7,8 miljoonaa euroa. Suurin investointimeno on uuden Matin ja Liisan alakoulun rakentaminen 6,1 milj. € ja katujen peruskorjauksiin on varattu 0,8 milj. euroa.

Vuoden 2021 nettoinvestoinnit ovat 6,3 milj. euroa ja vuonna 2022 ovat 4,6 milj. euroa.

Talousarviovuoden päättyessä kunnan lainamäärän arvioidaan olevan 36,1 milj. €.

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio. Sen hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä kolmea tai useampaa vuotta koskeva taloussuunnitelma. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja konsernin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarvioon otetaan toiminnallisten tavoitteiden

edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan miten rahoitustarve katetaan. 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.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Siihen tehtävistä muutoksista päättää valtuusto.

Vuoden 2020 talousarvio ja taloussuunnitelma 2021-2022 on liitteenä no 1.

Kokouksen oheismateriaalina on päätöksen yritysvaikutusten arviointi.

Valmistelija: kunnanjohtaja Janne Airaksinen, 040 488 3011,
janne.airaksinen@lapinlahti.fi

Kunnanjohtajan ehdotus

Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että se hyväksyy liitteenä 1 olevan Lapinlahden kunnan talousarvion vuodelle 2020 ja taloussuunnitelman vuosille 2020 - 2022.

Päätös

Kokouksessa kunnanjohtajaja hallintojohtaja esittelivät vuoden 2020 talousarviota ja taloussuunnitelmavuosien 2020 - 2022.

Sosiaalityönkehittämistavoitteisiin sivulle 27 lisäys: Lastensuojelutoimenpiteiden vaikutusten arviointia ja hallintokuntien välistä yhteistyötä on tehostettava.

Sivystysosaston strategiseen kärkitavoitteeseen 2 lisättiin vuoden 2020 toimenpiteisiin perusopetuksentuntikehyksen ja - jaon tarkastelu (sivu 64).

Nuorisotilan ja kerhotoiminnan välistä suhdetta tulee tarkastella vuoden 2020 toimenpiteissä (sivu 57).

Kunnanhallitus hyväksyi kunnanjohtajan esityksen vuoden 2020 talousarvioksi ja vuosien 2020 - 2022 taloussuunnitelmaksi ja esittää sitä edelleen valtuustolle hyväksyttäväksi.

Pöytäkirjamerkintä: Olavi Nissinen oli poissa kokouksesta ko 18.25 - 18.35