

KUNNANHALLITUKSEN ALAISEN TOIMINNAN TALOUSARVIO 2021

Khall 10.11.2020 § 261

Kuntalain (410/2015) mukaisesti "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.

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."

Talouden suunnittelu pohjautuu kunnan vuosikelloon (khall 10.6.2019 § 141, kvalt 25.6.2019 § 35). Toiminnan ja talouden suunnittelun ja seurannan perusteissa (Kh 27.8.2019 § 180) on määriteltä talousarvion rakenne, sitovuustasot sekä vastuut ja tilivelvollisuudet.

Kunnanhallitus on antanut 27.8.2019 § 180 talousarviokehyksen ja talousarvion laatimisen perusteet, jota noudattaen talousarvio on laadittava. Kunnanhallitus on päättänyt 11.8.2020 § 165 edellyttää, että käyttötalouden tulo- ja menoarviot laaditaan siten, että tuloslaskelma ei ole alijäämäinen, ja kunnan henkilöstö- ja koulutussuunnitteluun panostetaan riittävästi tarkistettuihin vakanssiluetteluihin pohjautuen.

Kunnanhallituksen alaiseen toimintaan kuuluvat seuraavat vastualueet: yleishallinto, elinkeinopalvelut, palo- ja pelastustoimi sekä terveydenhoitopalvelut. Lisäksi kunnanhallituksen alaisuuteen kuuluvat Muut kunnanhallituksen palvelut, joihin kuuluu työllisyyden edistäminen.

Kunnanhallituksen alaisen toiminnan talousarvioehdotus vuodelle 2021 muodostuu kokonaisuudessaan seuraavasti:

	TP 2019	TA 2020	TA 2021 Ltk	Muutos % TA 2021/ TA 2020	Muutos € TA 2021/ TA2020
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	268 790	294 069	243 770	-17,1	-50 299
Tuet ja avustukset	83 090	76 606	43 250	-43,5	-33 356
Muut toimintatuotot	5 343	0	8 780		8 780
TOIMINTATUOTOT	357 223	370 675	295 800	-20,2	-74 875
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-491 766	-519 280	-535 235	3,1	15 955
Palvelujen ostot	-4 082 485	-3 843 095	-4 152 202	8,0	309 107
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 627	-23 230	-18 390	-20,8	-4 840
Avustukset	-121 304	-151 840	-125 850	-17,1	-25 990
Muut toimintakulut	-97 916	-130 543	-129 935	-0,5	-608
TOIMINTAKULUT	-4 811 099	-4 667 988	-4 961 612	6,3	293 624
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-4 453 875	-4 297 313	-4 665 812	8,6	368 499

Merkittävin muutos kunnanhallituksen alaisen toiminnan talousarvioesityksessä 2021 kohdistuu terveystalouteen, joissa palveluiden ostoissa on nousua yhteensä 352 610 euroa vuoden 2020 talousarvioon nähden. Henkilöstökuluissa tapahtuva muutos toteutuu lähes yleisten palkkakustannusten nousun (2,6,%) suuruisena, mutta sisältää seuraavia olennaisia resurssimuutoksia vuoteen 2020 verrattuna: uuden hankekoordinaattorin palkkamäärärahaavaraus (jotka on tarkoitus rahoittaa hankerahoituksella), sivistysjohtajan työpanos vähenee 50 %:lla, työllisyyskoordinaattorin työpanos vähenee 100 %:lla sekä nuorisotyöryhmän johtajan työpanoksesta 50 % ja sosiaaliohjaajan työpanoksesta 30 %:n kohdistetaan työllisyyspalveluihin.

Esityslistan oheismateriaalina on luonnos kunnanhallituksen alaisen toiminnan talousarvioehdotuksesta, joka sisältää toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Koko kunnan tuloslaskelmaluonnos esitetään kunnanhallitukselle edellisessä pykälässä, jossa käsitellään talouden tasapainottamissuunnitelma.

Kunnanjohtajan esitys: Kunnanhallitus hyväksyy kunnanhallituksen alaisen toiminnan talousarvioehdotuksen valmisteltavaksi osaksi koko kunnan talousarvioesitystä 2021 ottaen huomioon talouden tasapainottamissuunitelman.

Käsittely: Kirjanpitäjä Eeva Harju oli asiantuntijana paikalla.

Pekka Nyman poistui kokouksesta klo 20.36.

Kokoustauko ajalla klo 20.37-20.41.

Riitta Savukoski saapui kokoukseen klo 20.41 esittelemään yleishallinnon osuutta talousarvioluonnoksesta.

Annika Kostamo esitti, että talousarvion jatkovalmistelussa huomioidaan valtuustokauden vaihtuminen mm. luottamushenkilöiden koulutustarve tulee lisätä talousarvion yleishallinnon olennaisiin muutoksiin, elinkeinopalveluissa huomioidaan elinvoimahankkeet mm. vakituisen asumisen mahdollistavan pientalovaltaisen asumisen kaltaiset hankkeet (hirsitalo jokinäkymällä) sekä rekrytointiohjeen lisääminen suunnitelmiin.

Hannu Oikarinen kannatti Kostamon esitystä.

Elina Suopanki kannatti Kostamon esitystä.

Päätös: Kunnanhallitus hyväksyi kunnanjohtajan esityksen Kostamon esityksen lisäyksin päättäen
1) hyväksyä kunnanhallituksen alaisen toiminnan talousarvioehdotuksen valmisteltavaksi osaksi koko kunnan talousarvioesitystä 2021 ottaen huomioon talouden tasapainottamissuunitelman, ja
2) että talousarvion jatkovalmistelussa huomioidaan valtuustokauden vaihtuminen mm. luottamushenkilöiden koulutustarve tulee lisätä talousarvion yleishallinnon olennaisiin muutoksiin, elinkeinopalveluissa huomioidaan elinvoimahankkeet mm. vakituisen asumisen mahdollistavan pientalovaltaisen asumisen kaltaiset hankkeet (hirsitalo jokinäkymällä) sekä rekrytointiohjeen lisääminen suunnitelmiin.

Riitta Savukoski poistui kokouksesta klo 21.45.

Eeva Harju poistui kokouksesta klo 21.45.

Tiedoksi: Kirjanpitäjä

Muutoksenhaku:

Päätöksestä ei saa tehdä oikaisuvaatimusta, koska päätös koskee kuntalain 136 §:n mukaista valmistelua ja täytäntöönpanoa.