

Kunnanhallitus
Kunnanhallitus

§ 165
§ 279

11.08.2020
01.12.2020

TALOUSARVIO 2021 JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2022 - 2023

Khall 11.08.2020 § 165

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.”

Seuraavassa esitetään alustava tuloslaskelma vuodelle 2021.

Laskelma sisältää seuraavan tulo- ja menokehityksen:

-toimintatuotot toteutuvat vuoden 2020 talousarvion tasolla

-toimintamenot toteutuvat 2 % korkeampina kuin vuoden 2019

tilinpäätöksessä vähennettynä pilaantuneen maan puhdistukseen varatulla määrärahalla (500 000 euroa)

-verotulot on kirjattu 25.6.2020 julkaistun veroennusteen mukaisina

-valtionosuudet on kirjattu vuoden 2019 tilinpäätöksen tasoisena,

sillä vuoden 2021 ennakkollisia valtionosuuslaskelmia ei ole vielä

julkaistu

	TP	TA	TA alustava
	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	1 421 666,00	1 320 095	1 421 666,00
TOIMINTAKULUT	-11 148 653,00	-10 854 219	-10 861 626,06
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-9 726 987,00	-9 534 124	-9 439 960,06
Verotulot	5 187 693,00	5 344 000	5 449 000,00
Valtionosuudet	4 184 197,00	4 509 548	4 184 197,00
VUOSIKATE	-289 906,00	289 564	193 236,94
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-541 183,00	4 924	-95 763,06

Edellä kuvatut tulo- ja menoarviot johtavat noin 95.000 euron alijäämäiseen tulokseen. Arvioitaessa laskelman realistisuutta on otettava huomioon seuraavia tekijöitä:

- kuluvan vuoden 2020 toteuman seuranta ei kunnassa ole reaaliajassa, vaan tapahtuu viiveellä
- kuluvan vuoden 2020 tuloksen ennustaminen ei kunnan nykyisellä talousjohtamisen työkaluilla ole tällä hetkellä riittävää
- vero- ja valtionosuusennusteet tarkentuvat loppuvuodesta 2021, ja niihin saattaa tulla olennaisia muutoksia
- investointiohjelmassa on taloussuunnitelmakaudella näköpiirissä merkittävä kouluhanke (n. 5,2 milj. euroa), joka vaikuttaa tuloslaskelmaan kirjattavina rahoituskulujen ja/tai poistojen kasvuna (n. 200.000 euroa / vuosi)
- rahoituskulut nousevat kunnan nettovelan kasvaessa

Valtuusto, kunnanhallitus ja kunnanjohtaja vastaavat kunnan ja kuntakonsernin johtamisesta. Kunnan toiminnot on hoidettava taloudellisesti ja niin, että vastuu tavoitteiden toteuttamisesta ja tuloksellisuudesta on selkeä. Kunnanhallitus on hyväksynyt 27.8.2019 § 180 talousarvion suunnitelua varten Toiminnan ja talouden suunnittelun perusteet 2020 - 2023 -ohjeen, jonka tarkoituksena on vahvistaa talousarvion yhteyttä kuntastrategiaan, yhdenmukaistaa talousarviokirjan sisältöä sekä selkiyttää tavoitteita ja vastuita.

Kunnan toimiin ja virkoihin liittyvät vakanssit kelpoisuusehtoineen on tarkistettu keväällä 2020, ja kunnanhallitus on edellyttänyt 4.6.2020 § 133, että lautakunnat vahvistavat alaisensa toiminnan vakanssit 30.6.2020 mennessä.

Kunnan voimassa olevan hallintosäännön mukaan kunnan

konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja ja hallinto- ja sivistysjohtaja (§ 3) hallintosäännössä määritellyllä toimivaltajaolla. Valtuusto hyväksyy talousarviossa kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet (§ 66).

Esityslistan oheismateriaalina on talousarvion laatimisen 1) aikataulusuunnitelma, jota tarkennetaan johtoryhmän toimesta, 2) tietopyyntö, jolla Pelkosenniemen tytäryhtiöiltä ja osakkuusyhtiöiltä pyydetään talousarviotietoja sekä 3) Toiminnan ja talouden suunnittelun perusteet 2020 - 2023 -ohje.

Lisätiedot/valmistelija: Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen, p. 040 157 7045

Kunnanjohtajan esitys: Kunnanhallitus päättää

- 1) edellyttää, että käyttötalouden tulo- ja menoarviot laaditaan siten, että tuloslaskelma ei ole alijäämäinen
- 2) edellyttää, että kunnan henkilöstö- ja koulutussuunnitteluun panostetaan riittävästi tarkistettuihin vakanssiluetteloihin pohjautuen
- 3) edellyttää, että talousarvion laadinnassa noudatetaan aikataulusuunnitelmaa sekä Toiminnan ja talouden suunnittelun perusteet 2020 - 2023 –ohjetta.
- 4) edellyttää, että seuraavat kuntakonserniin kuuluvat tytär- ja osakkuusyhtiöt toimittavat talousarviotietonsa tietopyynnössä esitetyllä tavalla: Pelkosenniemen Vuokratalot Oy, Asunto Oy Pelkosenniemen Huttu-Tyttö, Kiinteistö Oy Huttu-Akka, Kiinteistö Oy Huttu-Ukko, Kiinteistö Oy Pelkosenniemen liikekeskus sekä Pyhä-Luosto Vesi Oy.
- 5) asettaa taloustyöryhmän, jonka tehtävänä on laatia suunnitelma 31.10.2020 mennessä kunnan talouden tervehdyttämistarpeisiin, jotka johtuvat varautumisesta velanhoitokustannuksiin ja alijäämien kattamiseen.

Käsittely: Hannu Oikarinen esitti, että taloustyöryhmän kokoonpanoon jokainen valtuustoryhmä nimeää edustajansa 18.8.2020 mennessä ja tämän lisäksi toimialajohtajat kuuluvat työryhmään.

Päätös: Kunnanhallitus hyväksyi yksimielisesti kunnanjohtajan esityksen kohdat yhdestä viiteen (1-5) ja päätti:

- 1) edellyttää, että käyttötalouden tulo- ja menoarviot laaditaan siten, että tuloslaskelma ei ole alijäämäinen
- 2) edellyttää, että kunnan henkilöstö- ja koulutussuunnitteluun panostetaan riittävästi tarkistettuihin vakanssiluetteloihin pohjautuen
- 3) edellyttää, että talousarvion laadinnassa noudatetaan aikataulusuunnitelmaa sekä Toiminnan ja talouden suunnittelun perusteet 2020 - 2023 –ohjetta.
- 4) edellyttää, että seuraavat kuntakonserniin kuuluvat tytär- ja osakkuusyhtiöt toimittavat talousarviotietonsa tietopyynnössä esitetyllä tavalla: Pelkosenniemen Vuokratalot Oy, Asunto Oy

Pelkosenniemen Huttu-Tyttö, Kiinteistö Oy Huttu-Akka, Kiinteistö Oy Huttu-Ukko, Kiinteistö Oy Pelkosenniemen liikekeskus sekä Pyhä-Luosto Vesi Oy.

5) asettaa taloustyöryhmän, jonka tehtävänä on laatia suunnitelma 31.10.2020 mennessä kunnan talouden tervehdyttämistarpeisiin, jotka johtuvat varautumisesta velanhoitokustannuksiin ja alijäämien kattamiseen.

Kunnanhallitus hyväksyi yksimielisesti H. Oikarisen esityksen ja päätti, että taloustyöryhmän kokoonpanoon jokainen valtuustoryhmä nimeää edustajansa 18.8.2020 mennessä ja tämän lisäksi toimialajohtajat kuuluvat työryhmään.

Tiedoksi: Tilivelvolliset
Taloushallinto

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

Khall 11.08.2020 § 165

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.”

Seuraavassa esitetään alustava tuloslaskelma vuodelle 2021.

Laskelma sisältää seuraavan tulo- ja menokehysten:

-toimintatuotot toteutuvat vuoden 2020 talousarvion tasolla

-toimintamenot toteutuvat 2 % korkeampina kuin vuoden 2019 tilinpäätöksessä vähennettynä pilaantuneen maan puhdistukseen varatulla määrärahalta (500 000 euroa)

-verotulot on kirjattu 25.6.2020 julkaistun veroennusteen mukaisina

-valtionosuudet on kirjattu vuoden 2019 tilinpäätöksen tasoisena, sillä vuoden 2021 ennakkollisia valtionosuuslaskelmia ei ole vielä julkaistu

	TP	TA	TA alustava
	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	1 421 666,00	1 320 095	1 421 666,00
TOIMINTAKULUT	-11 148 653,00	-10 854 219	-10 861 626,06
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-9 726 987,00	-9 534 124	-9 439 960,06
Verotulot	5 187 693,00	5 344 000	5 449 000,00
Valtionosuudet	4 184 197,00	4 509 548	4 184 197,00
VUOSIKATE	-289 906,00	289 564	193 236,94
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-541 183,00	4 924	-95 763,06

Edellä kuvatut tulo- ja menoarviot johtavat noin 95.000 euron alijäämaiseen tulokseen. Arvioitaessa laskelman realistisuutta on otettava huomioon seuraavia tekijöitä:

-kuluvan vuoden 2020 toteuman seuranta ei kunnassa ole reaaliajassa, vaan tapahtuu viiveellä

-kuluvan vuoden 2020 tuloksen ennustaminen ei kunnan nykyisellä talousjohtamisen työkaluilla ole tällä hetkellä riittävää

-vero- ja valtionosuusennusteet tarkentuvat loppuvuodesta 2021, ja niihin saattaa tulla olennaisia muutoksia

-investointiohjelmassa on taloussuunnitelmakaudella näköpiirissä merkittävä kouluhanke (n. 5,2 milj. euroa), joka vaikuttaa tuloslaskelmaan kirjattavina rahoituskulujen ja/tai poistojen kasvuna (n. 200.000 euroa / vuosi)

-rahoituskulut nousevat kunnan nettovelan kasvaessa

Valtuusto, kunnanhallitus ja kunnanjohtaja vastaavat kunnan ja kuntakonsernin johtamisesta. Kunnan toiminnot on hoidettava

taloudellisesti ja niin, että vastuu tavoitteiden toteuttamisesta ja tuloksellisuudesta on selkeä. Kunnanhallitus on hyväksynyt 27.8.2019 § 180 talousarvion suunnitelua varten Toiminnan ja talouden suunnittelun perusteet 2020 - 2023 -ohjeen, jonka tarkoituksena on vahvistaa talousarvion yhteyttä kuntastrategiaan, yhdenmukaistaa talousarviokirjan sisältöä sekä selkiyttää tavoitteita ja vastuita.

Kunnan toimiin ja virkoihin liittyvät vakanssit kelpoisuusehtoineen on tarkistettu keväällä 2020, ja kunnanhallitus on edellyttänyt 4.6.2020 § 133, että lautakunnat vahvistavat alaisensa toiminnan vakanssit 30.6.2020 mennessä.

Kunnan voimassa olevan hallintosäännön mukaan kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja ja hallinto- ja sivistysjohtaja (§ 3) hallintosäännössä määritellyllä toimivaltajaolla. Valtuusto hyväksyy talousarviossa kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet (§ 66).

Esityslistan oheismateriaalina on talousarvion laatimisen 1) aikataulusuunnitelma, jota tarkennetaan johtoryhmän toimesta, 2) tietopyyntö, jolla Pelkosenniemen tytäryhtiöiltä ja osakkuusyhtiöiltä pyydetään talousarviotietoja sekä 3) Toiminnan ja talouden suunnittelun perusteet 2020 - 2023 -ohje.

Lisätiedot/valmistelija: Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen, p. 040 157 7045

Kunnanjohtajan esitys: Kunnanhallitus päättää

- 1) edellyttää, että käyttötalouden tulo- ja menoarviot laaditaan siten, että tuloslaskelma ei ole alijäämäinen
- 2) edellyttää, että kunnan henkilöstö- ja koulutussuunnitteluun panostetaan riittävästi tarkistettuihin vakanssiluetteloihin pohjautuen
- 3) edellyttää, että talousarvion laadinnassa noudatetaan aikataulusuunnitelmaa sekä Toiminnan ja talouden suunnittelun perusteet 2020 - 2023 -ohjetta.
- 4) edellyttää, että seuraavat kuntakonserniin kuuluvat tytär- ja osakkuusyhtiöt toimittavat talousarviotietonsa tietopyynnössä esitetyllä tavalla: Pelkosenniemen Vuokratalot Oy, Asunto Oy Pelkosenniemen Huttu-Tyttö, Kiinteistö Oy Huttu-Akka, Kiinteistö Oy Huttu-Ukko, Kiinteistö Oy Pelkosenniemen liikekeskus sekä Pyhä-Luosto Vesi Oy.
- 5) asettaa taloustyöryhmän, jonka tehtävänä on laatia suunnitelma 31.10.2020 mennessä kunnan talouden tervehdyttämistarpeisiin, jotka johtuvat varautumisesta velanhoidokustannuksiin ja alijäämien kattamiseen.

Käsittely: Hannu Oikarinen esitti, että taloustyöryhmän kokoonpanoon jokainen valtuustoryhmä nimeää edustajansa 18.8.2020 mennessä ja tämän

lisäksi toimialajohtajat kuuluvat työryhmään.

Päätös:

Kunnanhallitus hyväksyi yksimielisesti kunnanjohtajan esityksen kohdat yhdestä viiteen (1-5) ja päätti:

- 1) edellyttää, että käyttötalouden tulo- ja menoarviot laaditaan siten, että tuloslaskelma ei ole alijäämäinen
- 2) edellyttää, että kunnan henkilöstö- ja koulutussuunnitteluun panostetaan riittävästi tarkistettuihin vakanssiluetteluihin pohjautuen
- 3) edellyttää, että talousarvion laadinnassa noudatetaan aikataulusuunnitelmaa sekä Toiminnan ja talouden suunnittelun perusteet 2020 - 2023 -ohjetta.
- 4) edellyttää, että seuraavat kuntakonserniin kuuluvat tytär- ja osakkuusyhtiöt toimittavat talousarvioletensa tietopyynnössä esitetyllä tavalla: Pelkosenniemen Vuokratalot Oy, Asunto Oy Pelkosenniemen Huttu-Tyttö, Kiinteistö Oy Huttu-Akka, Kiinteistö Oy Huttu-Ukko, Kiinteistö Oy Pelkosenniemen liikekeskus sekä Pyhä-Luosto Vesi Oy.
- 5) asettaa taloustyöryhmän, jonka tehtävänä on laatia suunnitelma 31.10.2020 mennessä kunnan talouden tervehdyttämistarpeisiin, jotka johtuvat varautumisesta velanhoitokustannuksiin ja alijäämien kattamiseen.

Kunnanhallitus hyväksyi yksimielisesti H. Oikarisen esityksen ja päätti, että taloustyöryhmän kokoonpanoon jokainen valtuustoryhmä nimeää edustajansa 18.8.2020 mennessä ja tämän lisäksi toimialajohtajat kuuluvat työryhmään.

Tiedoksi:

Tilivelvolliset
Taloushallinto

Muutoksenhaku:

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

Khall 01.12.2020 § 279

Kh 1.12.2020

Vuoden 2021 talousarvion suunnittelu on edennyt kunnanhallituksen talouden suunnitteluohjeiden pohjalta (11.8.2020 § 165) samanaikaisesti, kun taloustyöryhmä on laatinut esitystään tasapainotussuunnitelmaksi. Käynnissä on ollut myös Pelsavun sote -selvitys (Perlacon 14.8.2020; 21.10.2020), jossa toimeksiantona oli selvittää, miten Pelkosenniemen ja Savukosken kuntien sosiaalipalvelut olisi yhdistettävissä Pelkosenniemen-Savukosken kansanterveystyön kuntayhtymään.

Lautakunnat ovat käsitelleet alaisensa toiminnan

talousarvioehdotukset seuraavasti:

tekninen lautakunta: 26.10.2020 § 62 / tekniset palvelut

hyvinvointilautakunta: 29.10.2020 § 147 / sivistyspalvelut

3.11.2020 § 155 / sosiaalipalvelut

kunnanhallitus: 10.11.2020 § 261 / hallintopalvelut

Vuoden 2021 talousarvioesitykset on pyritty laatimaan mahdollisimman realistisiksi ottaen huomioon kuluvan vuoden toteumaennuste ja perustellut poikkeamat yleiskorotuksiin nähden. Talouden tasapainotussuunnitelmaan nousseet toimenpiteet pyydettiin valmistelussa ottamaan mahdollisuuksien mukaan huomioon. Henkilöstösuunnitteluun on panostettu muun muassa tarkistamalla ja vahvistamalla kesän 2020 aikana kunnan vakanssit sekä niiden kelpoisuusehdot ja täyttötilanne, jotka asetettiin henkilöstösuunnittelun ja -kustannusesitysten pohjaksi. Henkilöstökustannuksiin on varattu 2,6 %:n yleiskorotus, joka johtuu muun muassa työehtosopimukseen liittyvän ns. kiky-sopimuksen päättymisestä.

Taloustyöryhmä ei asettanut vuotuista euromääräistä tasapainottamistavoitetta, vaan pyrki käytettävissä olevan tiedon ja ajan puitteissa löytämään monipuolisesti keinoja kunnan tulojen lisäämiseksi, menojen vähentämiseksi ja tuottavuuden parantamiseksi.

Esityslistan liitteenä on esitys kunnan talousarvioksi 2021 ja taloussuunnitelmaksi 2022 - 2023. Talouden tasapainottamissuunnitelma on talousarvion liitteenä. Siinä on eriteltynä taloustyöryhmän (20.10.2020), kunnanhallituksen (10.11.2020 § 260) ja kunnanjohtajan (kh 1.12.2020) esitykset. Tasapainotussuunnitelma kunnanjohtajan esityksenä sisältää seuraavat nettomääräiset vaikutukset kunnan talouteen:
2021: -281 000 euroa
2022: -299 000 euroa
2023: -443 000 euroa

Tasapainotussuunnitelman toteutuminen edellyttää siinä mainittujen toimenpiteiden toteuttamista. Lautakuntien talousarvioehdotuksiin ei pääsääntöisesti ole sisällytetty talouden tasapainotussuunnitelmaan kirjattuja toimenpiteitä. Muutokset on tehty kunnanjohtajan talousarvioesitykseen vuodelle 2021, mutta ei taloussuunnitelmavuosille 2022 - 2023 (paitsi kiinteistökustannuksiin kohdistuvat leikkaukset, jotka on sisältyvät teknisen lautakunnan talousarvioesitykseen), jotka tarkentuvat tulevien vuosien talousarvioina.

Seuraavassa esitetään Pelkosenniemen kunnan talousarvioesitys vuodelle 2021 tiivistetysti:

Toimintatuotot nousevat edellisvuodesta (1,224 milj. euroa) 1,401 milj. euroon (14.5 %), ja toimintakulut pienenevät 11,342 milj. eurosta 11,244 milj. euroon (-0,9 %).

Vuoden 2021 toimintakate on 9,842 milj. euroa. Edelliseen vuoteen nähden toimintakate (10,118 milj. euroa) paranee 276 000 eurolla (2,7 %).

Verotulojen ennakoidaan nousevan 5,57 milj. euroon edellisvuodesta (5,34 milj. euroa), joten nousua on 230 000 euroa (5,3 %).

Verolajeittain (kunnallis-, kiinteistö- ja yhteisövero) kunnan verotulot kehittyvät seuraavasti:

- Kunnallisvero alenee vuodesta 2020 (3,046 milj. euroa) 2,991 milj. euroon.
- Kiinteistövero nousee vuodesta 2020 (2,001 milj. euroa) 2,041 milj. euroon.
- Yhteisövero laskee vuodesta 2020 (0,483 milj. euroa) 0,428 milj. euroon.

Talousarviossa 2021 ennakoidaan käyttötalouden valtionosuuksien nousevan 4,62 euroon edellisvuodesta 4,50 milj. euroa). Nousua on 160 000 euroa (4,6 %).

Vuoden 2020 vuosikate on ollut negatiivinen (294 000 euroa), mutta kääntyy positiiviseksi vuonna 347 000 euroa (ero 664 000 euroa).

Tilikauden tulos on vuoden 2020 talousarviossa muutosten jälkeen 579 000 euroa alijäämäinen, mutta tulos kääntyy positiiviseksi 86 000 euroa vuonna 2021, mikä jälkeen kertynyt ylijäämä on yhteensä 1 791 000 euroa (2021).

Investointimenot ovat 2,867 milj. euroa vuonna 2020 ja vuoden 2021 talousarviossa 4,038 milj. euroa. Toiminnan ja investointien rahavirta vuonna 2020 on -3,575 milj. euroa ja -3,455 euroa vuonna 2021.

Vuonna 2020 kunnan lainakanta (2019: 2,737 milj. euro) on kasvanut 2,900 milj. euroa ja kasvaa edelleen 2,768 milj. euroa vuonna 2021. Näin ollen kunnan lainamäärä on 7,975 milj. euroa vuonna 2021.

Merkittävimmät muutokset lainamäärässä johtuvat uuden koulu-päiväkodin ja ensihoidon toimitilojen rakentamisesta (yhteensä noin 5,6 milj. euroa).

Merkittävimmät toimintakatteeseen vaikuttavat muutokset ovat - ostopalvelut 440 000 euroa: pilaantuneen maan kunnostukseen vuonna 2020 varattu määräraha poistuu vuonna 2021

- kiinteistökustannukset 200 000 euroa: vanhan koulun purkaminen ja uuden koulu-päiväkodin rakentaminen mahdollistavat säästöjä vuosina 2021 – 2023

Lisätiedot/valmistelija: Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen, p. 040 157 7045

Kunnanjohtajan esitys: Kunnanhallitus päättää
1) hyväksyä omalta osaltaan kunnan talousarvion 2021 ja taloussuunnitelman 2022 - 2023 esityslistan liitteen mukaisena
2) lähettää talousarvion 2021 ja taloussuunnitelman 2022 - 2023 edelleen valtuustolle hyväksyttäväksi

Käsittely: Tero Luoma-aho saapui kokoukseen klo 19.24 tämän pykälän käsittelyn aikana.

Päätös: Kunnanhallitus päätti käsitellä asian 8.12.2020 kokouksessa.

Tiedoksi:

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