

Kunnanhallitus
Kunnanvaltuusto

§ 241
§ 69

09.12.2020
14.12.2020

TALOUSARVIO 2021, TALOUS- JA TOIMINTASUUNNITELMA 2021 - 2023

14/02.02.00/2020

Khall § 241 Valmistelija taloussihteeri Arja Lindbom, puh. 040 684 2847 tai arja.lindbom@perho.com.

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnanvaltuuston 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. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Kunnanhallitus antoi 22.6.2020 talousarvioraamin ja laadintaohjeet vuoden 2021 talousarviota varten. Toimintakate raamissa oli -19,252 milj. euroa. Verotulot ja valtionosuudet arvioitiin verohallinnon ja Kuntaliiton ennusteiden mukaisesti.

Talousarvion laadinnassa huomioidaan kuntastrategian lisäksi hyvinvointisuunnitelma ja talousohjelma 2019 - 2022. Vuoden 2021 talousarvio on pyritty laatimaan kuntataloudelle strategiassa asetettuja tavoitteita noudattaen ja siten, että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Strategian pohjalta laaditut hallintokunta-kohtaiset toimenpiteet esitetään talousarvion alussa ja kunkin hallintokunnan talousarviossa.

1 000 €	Tp 2018	Tp 2019	Ta 2020	Raami 2021	TA 2021 ehdotus
TOIMINTAKATE	-19 128	-19 178	-19 375	-19 252	-20 208
Verotulot	7 715	7 526	7 429	7 950	8 188
Valtionosuudet	11 391	12 376	12 945	12 578	12 997
Rahoitustuotot ja -kulut	-34	383	53	024	124
VUOSIKATE	-56	1 107	1 042	1 300	1 101
Poistot	-1 413	-1 491	-1 592	-1 550	-1 601
TILIKAUDEN TULOS	1 469	-384	-540	-250	-500
Tuloksen käsittelyerät	66	470	56		500
TILIKAUDEN yli/alijäämä	-1 403	86	-484	-250	0

Talousarvioehdotus ylittää raamin toimintakatteen osalta 0,956 milj. eurolla. Sosiaali- ja terveystoimen talousarvio on arvioitu vuoden 2020 Soiten ennakkolaskutus + 2,0 %. Kuntaliiton arvion mukaan verotuloja saadaan v. 2021 noin 8,2 milj. € ja valtionosuuksia lähes 13 milj. €. Tilikauden tulos talousarviossa 2021 on -0,5 milj. euroa negatiivinen.

Talousarvioon otetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä osoitetaan, miten rahoitus katetaan. Talousarvio jakautuu yleisperustelu-, tuloslaskelma-, rahoituslaskelma-, käyttötalous- ja investointiosiin.

Talousarvion laadinnan yhteydessä on päivitetty henkilöstösuunnitelma vuosille 2021 - 2023. Talousarviokirjan liitteenä on henkilöstösuunnitelma.

Investointimenot ovat -1.992.000 euroa ja tulot 42.000 euroa. Suurimmat investointihankkeet ovat Varhaiskasvatuksen tilatarpeet 1,2 milj. € ja Puukoulun

saneeraus 0,4 milj. €.

Lainoja lyhennetään vuoden aikana 230.000 euroa. Rahoitussuunnitelman mukainen noin 0,8 miljoonan euron rahoitusvaje katetaan purkamalla sijoituksia 0,5 milj. € ja loppu lainalla.

Tuloveroprosentti vuodelle 2021 on 21,50 (v. 2014 - 2016 21,00, v. 2017 -> 21,50). Valtionosuudet kattavat 52,3% ja verotulot 32,9 % talousarvion tuloslaskelman tuloista. Henkilöstökulujen osuus on ulkoisista käyttötalousmenoista 30,8 % ja palveluiden ostojen 60,6 % (vastaavat prosentit v. 2020 olivat 30,1/61,2 ja v. 2019 olivat 30,9/59,8).

Talousarvio vuodelle 2021 ja taloussuunnitelma vuosille 2021 - 2023 oheismateriaalina.

Lisätietoja asiasta/päätöksestä antaa kunnanjohtaja Lauri Laajala, puh. 0400 517 380 tai lauri.laajala@perho.com.

Ehdotus: Kunnanhallitus esittää vuoden 2021 talousarvion ja v. 2021 - 2023 talous- ja toimintasuunnitelman kunnanvaltuustolle hyväksyttäväksi.

Päätös: Kunnanhallitus esittää vuoden 2021 talousarvion ja v. 2021 - 2023 talous- ja toimintasuunnitelman kunnanvaltuustolle hyväksyttäväksi sillä muutoksella, että käyttötaloustuloja pienennetään talvikunnossapidon omavastuuosuuden verran 15.000 euroa ja korkotuottoja lisätään 15.000 euroa.

--- -----

Merkittiin, että tekninen johtaja Alpo Anisimaa ja vs. sivistysjohtaja Pasi Kanninen olivat paikalla tämän pykälän esittelyn ajan ja poistuivat kokouksesta ennen asian käsittelyä ja päätöksentekoa.

--- -----

Kvalt § 69 *Lisätietoja asiasta antaa kunnanjohtaja Lauri Laajala, puh. 0400 517 380 tai lauri.laajala@perho.com.*

Talousarvio vuodelle 2021 ja taloussuunnitelma vuosille 2021 - 2023 oheismateriaalina.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

--- -----