

Kaupunginhallitus	§ 222	24.06.2019
Kaupunginhallitus	§ 325	07.10.2019
Kaupunginhallitus	§ 363	21.10.2019

Talousarvion 2020 laatimisohteet ja toimintakaterami vuosille 2021-2022

293/04.041/2019

KH 24.06.2019 § 222

Valtuuston talousseminaari pidettiin 8.4.2019 ja seuraava toimenpiteisiin keskittyvä seminaari pidetään 12.6.2019. Kaupungin taloustilanne on erittäin haastava kertyneiden kattamattomien alijäämien vuoksi ja aiemmasta heikentyneen verotulokertymäennusteen vuoksi. Käyttötalousmenojen osalta on leikkauspaineita, vaikka samaan aikaan indeksin mukaisten kustannusten odotetaan kasvavan mm. palvelujen, aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostoissa reilun prosentin. Henkilöstömenojen osalta nykyiset sopimukset ovat voimassa maaliskuun 2020 loppuun, jonka jälkeen syksyllä 2019 neuvoteltavat sopimukset astuvat voimaan. Valtionosuudet kasvavat tulevina vuosina kiky-sopimuksen päättyessä ja valtion kompensoidessa kunnille ao. vaikutukset.

Kemijärven tilapalvelut liikelaitos aloittaa toimintansa 1.1.2020 ja liikelaitoksen toiminta ja talous eriytetään kaupungin kirjanpidossa omaksi yksikökseen, jonka luvut kuitenkin yhdistellään kaupungin tulokseen. Liikelaitos aikoo korottaa sisäisiä vuokria, mikä vastaavasti vaikuttaa erityisesti hyvinvointipalvelujen kustannuksiin.

Tulevien vuosien investointitaso ja käyttämättömien rakennusten purkaminen kasvattavat poistojen ja alaskirjausten määrää ja mikäli poistosuunnitelmaa muutetaan rakennusten osalta, kasvaa poistojen määrä vuositasolla. Tämä asettaa haasteita talouden osalta, sillä kaupungilla ei kertyneiden alijäämien vuoksi ole talous tasapainossa. Vuokratalojen valtionkonttorilta haettava avustus edellyttää kaupungin panostusta tulevina vuosina, tätä avustusta ei ole sisällytetty esitettävään raamiin.

Raamiehdotus vuodelle 2020 ja laskelma tuloista ja menoista suunnitelmakaudelle 2021-2023 on seuraava:

	TP2017	TP2018	TA2019	TPE2019	TA2020	TS2021	TS2022	TS2023
Hallinto- ja tukipalvelut	-5 702 414	-5 642 898	-5 704 000	-5 640 000	-5 269 000	-5 265 000	-5 255 000	-5 245 000
Sos. Ja terv. os./ Hyvinvointipalvelut	-50 423 471	-50 242 535	-48 715 250	-49 380 000	-49 680 000	-49 600 000	-49 550 000	-49 550 000
Tekniset palvelut (kunn.tekn. ja maankäyttö)	409 823	755 913	290 860	390 000	-1 970 000	-1 950 000	-1 945 000	-1 945 000
Tilapalvelut liikelaitos	0	0	0	0	2 550 000	2 550 000	2 550 000	2 550 000
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-55 716 062	-55 129 520	-54 128 390	-54 630 000	-54 369 000	-54 265 000	-54 200 000	-54 190 000
VEROTULOT	29 153 369	29 446 429	30 366 000	30 000 000	30 139 000	30 446 000	30 910 000	30 910 000
VALTIONOSUUDET	25 906 740	25 357 084	24 896 500	24 890 000	26 020 000	25 900 000	25 850 000	25 700 000
RAHOITUSTUOTOT/KULUT	1 182 817	1 506 604	1 239 000	1 460 000	1 454 000	1 450 000	1 400 000	1 400 000
VUOSIKATE	526 864	1 180 597	2 373 110	1 720 000	3 244 000	3 531 000	3 960 000	3 820 000
POISTOT	-2 385 096	-2 418 516	-2 360 440	-2 460 000	-2 480 000	-2 550 000	-2 700 000	-2 750 000
SATUNNAISET ERÄT		0	600 000	600 000				
varausten ja rahastojen muutokset	14 520	10 561						
TULOS/YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 843 712	-1 227 358	612 670	-140 000	764 000	981 000	1 260 000	1 070 000
KUMULAT/YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 878 706	-4 105 284	-3 492 614	-4 245 284	-3 481 284	-2 500 284	-1 240 284	-170 284

Vuodelle 2020 esitetään kaupungin toimintakateraamiksi -54 369 000 euroa. Vuosikate on tällöin 3 244 000 euroa ja poistojen jälkeen tulos 764 000 euroa. Kaupunki ei pysty kattamaan kertyneitä alijäämiä ilman satunnaisia tuottoja kuten omaisuuden myynti tai muu tytäryhtiöiden tuloutus. Liikelaitos ei myöskään voi nostaa investointitasoa tai tehdä kiinteistöistä alaskirjauksia tasolla, mikä heikentää kaupungin tulosta esitetystä.

(Talous- ja kehittämisjohtaja Tuula Kuvaja, 040 730 0236)

Päätösehdotus (kaupunginjohtaja): Kaupunginhallitus hyväksyy talousarvion 2020 pohjaksi edellä esitetyn mukaisen toimintakateraamin palvelualueille, teknisten palvelujen vastuualueelle ja liikelaitokselle.

Päätös: Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti palauttaa asian uuteen valmisteluun.

Tiedoksi: Hyvinvointipalvelut, hallinto- ja tukipalvelut, tekniset palvelut vastuualue ja tilapalvelut liikelaitos

KH 07.10.2019 § 325

Kaupunginvaltuuston hyväksymä Perlacon Oy:n vetämä talouden sopeuttamisohjelman tekeminen on kesken ja vuoden 2020 talousarvio

suunnitelmavuosiin 2021-2022 laaditaan nykyisen palvelurakenteen ja palvelutason mukaisena. Talouden soputtamishjelman hyväksymisen jälkeen valtuustolle tuodaan hyväksyttäväksi muutettu talousarvio vuodelle 2020 ja suunnitelmakaudelle 2021-2022.

Talousarvioraamin rahoitusosan määrittely on ollut haastavaa valtion valtionosuusmaksatusten ja verotilysmuutosten vuoksi. Laskelmissa on käytetty viimeisimpiä saatavissa olevia tietoja. Valtakunnalliset ja kuntakohtaiset laskelmat päivitetään vielä loppuvuoden aikana, joten talousarviopohjaan tehdään sen mukaiset muutokset ennen kaupunginhallituksen ja valtuuston käsittelyä.

Vuodelle 2020 esitetään toimintakateramiksi -55 513 000 euroa. Vuosikate on 2 137 000 euroa, poistot -2 480 000 euroa, satunnaiset tulot 600 000 euroa ja tulos 257 000 euroa. Satunnaiset tulot ovat tytäryhtiöiden tuloutusta.

Raamiehdotus em. perustuen on seuraava:

	TP2017	TP2018	TA2019	TPE2019	TA2020	TS2021	TS2022	TS2023
Hallinto- ja tukipalvelut	-5 702 414	-5 642 898	-5 704 000	-5 650 000	-5 469 000	-5 395 000	-5 355 000	-5 305 000
Hyvinvointipalvelut	-50 423 471	-50 242 535	-48 715 250	-50 300 000	-50 554 000	-50 400 000	-50 300 000	-50 100 000
Tekniset palvelut (kunn.tekn. ja maankäyttö)	409 823	755 913	290 860	800 000	-2 040 000	-2 030 000	-2 010 000	-1 990 000
Tilapalvelut liikelaitos	0	0	0	0	2 550 000	2 550 000	2 550 000	2 550 000
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-55 716 062	-55 129 520	-54 128 390	-55 150 000	-55 513 000	-55 275 000	-55 115 000	-54 845 000
VEROTULOT	29 153 369	29 446 429	30 366 000	29 366 000	29 700 000	30 066 000	30 335 000	30 384 000
VALTIONOSUUDET	25 906 740	25 357 084	24 896 500	24 890 000	26 550 000	26 150 000	25 850 000	25 650 000
RAHOITUSTUOTOT/KULUT	1 182 817	1 506 604	1 239 000	1 440 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000
VUOSIKATE	526 864	1 180 597	2 373 110	546 000	2 137 000	2 341 000	2 470 000	2 589 000
POISTOT	-2 385 096	-2 418 516	-2 360 440	-2 660 000	-2 480 000	-2 550 000	-2 700 000	-2 750 000
SATUNNAISET ERÄT		0	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000
varausten ja rahastojen muutokset	14 520	10 561						
TULOS/YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 843 712	-1 227 358	612 670	-1 514 000	257 000	391 000	370 000	439 000
KUMULAT/YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 878 706	-4 105 284	-3 492 614	-5 619 284	-5 362 284	-4 971 284	-4 601 284	-4 162 284

(Talous- ja kehittämisjohtaja Tuula Kuvaja, 040 730 0236)

Päätösehdotus (kaupunginjohtaja): Kaupunginhallitus hyväksyy talousarvion 2020 pohjaksi edellä esitetyn mukaisen toimintakateramien palvelualueille, teknisten palvelujen vastuualueelle ja liikelaitokselle.

Päätös: Kaupunginhallitus palautti asian uuteen valmisteluun siten, että raami

tuodaan kaupunginhallituksen päätettäväksi 21.10.2019.

KH 21.10.2019 § 363

Kaupunginhallituksen 18.10.2019 työkokouksessa on käyty läpi vuodelle 2020 kohdennettavia talouden tasapainottamistoimenpiteitä ja niiden euromääräistä vaikutusta raamiin. Keskustelun pohjalta toimintakateramiksi esitetään -54 129 000 euroa. Vuosikate kasvaa ollen 3 321 000 euroa ja tulos 1 596 700 euroa sisältäen satunnaisia tuloja 600 000 euroa. Verotulot ja valtionosuudet on päivitetty uusimpien ennusteiden mukaisiksi.

Raamiehdotus em. perustuen on seuraava:

Talousarvioraami 2020-2023	TP2017	TP2018	TA2019	TPE2019	TA2020	TS2021	TS2022	TS2023
Hallinto- ja tukipalvelut	-5 702 414	-5 642 898	-5 704 000	-5 640 000	-5 469 000	-5 295 000	-5 255 000	-5 205 000
Hyvinvointipalvelut	-50 423 471	-50 242 535	-48 715 250	-50 570 000	-49 170 000	-48 630 000	-48 000 000	-47 500 000
Tekniset palvelut (kunn.tekn. ja maankäyttö)	409 823	755 913	290 860	850 000	-2 040 000	-2 030 000	-2 010 000	-1 990 000
Tilapalvelut liikelaitos	0	0	0	0	2 550 000	2 550 000	2 550 000	2 550 000
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-55 716 062	-55 129 520	-54 128 390	-55 360 000	-54 129 000	-53 405 000	-52 715 000	-52 145 000
VEROTULOT	29 153 369	29 446 429	30 366 000	29 366 000	29 620 000	30 125 000	30 544 000	30 544 000
VALTIONOSUUDET	25 906 740	25 357 084	24 896 500	25 070 000	26 430 000	26 150 000	25 850 000	25 550 000
RAHOITUSTUOTOT/KULUT	1 182 817	1 506 604	1 239 000	1 440 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000
VUOSIKATE	526 864	1 180 597	2 373 110	516 000	3 321 000	4 270 000	5 079 000	5 349 000
POISTOT	-2 385 096	-2 418 516	-2 360 440	-2 660 000	-2 325 300	-2 190 900	-2 119 300	-2 033 000
SATUNNAISET ERÄT		0	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000
varausten ja rahastojen muutokset	14 520	10 561						
TULOS/YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 843 712	-1 227 358	612 670	-1 544 000	1 595 700	2 679 100	3 559 700	3 916 000
KUMULAT/YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 878 706	-4 105 284	-3 492 614	-5 649 284	-4 053 584	-1 374 484	2 185 216	6 101 216

(Talous- ja kehittämisjohtaja Tuula Kuvaja, 040 730 0236)

Päätösehdotus (kaupunginjohtaja): Kaupunginhallitus hyväksyy talousarvion pohjaksi edellä esitetyn toimintakateramien palvelualueille, teknisten palvelujen vastuualueelle ja liikelaitokselle.

Päätös: Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti ottaa tämän lisäasian käsittelyyn.

Kaupunginhallitus hyväksyi päätösehdotuksen lisäyksellä, että raamista poistetaan satunnaiset erät talousarviosta 2020 ja suunnitelmavuosilta.

Kaupunginjohtaja jätti satunnaisten erien poistamiseen eriävänmielipiteen.

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 17.45

Tiedoksi: Palvelualueet
 Talouspalvelut