

Talousarvion 2021 laatimisohteet ja toimintakaterami vuosille 2022-2023

315/04.041/2020

KH 10.08.2020 § 203

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 3.2.2020 § 5 talouden sopeuttamisohtelman vuosille 2020-2022. Sopeuttamisohtelma sisältää yli 70 erilaista toimenpidettä talouden tasapainottamiseksi ja sen toteuttamisen vastuu on kaupunginjohtajalla, palvelu- ja vastuualuepäälliköillä, muulla keskeisellä viranhaltijajohdolla ja toiminnasta vastaavilla viranhaltijoilla ja työntekijöillä. Sosiaali- ja terveystalvelujen muutostoimenpiteisiin liittyen on tehty ostopalvelusopimus SAG Flowmedik Oy:n kanssa ja muutostehävistä vastaa yhdessä kaupungin omien edustajien kanssa toimitusjohtaja Maija Valta. Kaupunginvaltuuston talousseminari pidettiin 10.6.2020. Seminaarissa käsiteltiin kaupungin strategiapäivitystä, talousarvion 2020 toteutumaennustetta ja talouden sopeuttamistoimenpiteiden etenemistä.

Talouden sopeuttamistoimenpiteet talousarviovuodelle 2021 ja suunnitelmavuosille 2022-2023 on sisällytetty nyt käsiteltävänä olevaan raamiin. Mahdollista vuoden 2023 alusta toteutuvaa sosiaali- ja terveystalvelujen siirtymistä maakuntatasolle ei ole huomioitu vielä suunnitelmakaudella, koska ao. lakiesityksiä ei ole vielä hyväksytty eduskunnassa.

Kunnallisen alan sopimukset on hyväksytty keväällä 2020 ja sopimusten mukainen palkankorotusvaikutus vuodelle 2021 on noin 2,15 %. Tämä on huomioitava täysmääräisesti henkilöstökustannuksissa. Tilapalvelut liikelaitos korottaa vuokria 2,5 % vuodelle 2021, millä on vaikutusta suoraan toiminnan kustannuksiin.

Talousarviossa noudatetaan sopeuttamisohtelmassa linjattuja toimenpiteitä sekä muita erillisiä talouden tasapainottamiseen tähtääviä toiminnan muutoksia.

Korona -viruksen vaikutukset näkyvät kuntataloudessa vuonna 2020 ja todennäköisesti myös vielä vuonna 2021. Bruttokansantuotteen arvioidaan vähentyvän jopa 6,5 % tänä vuonna ja kasvun ennakoitaan vuodelle 2021 olevan enintään 2,6 %. Kunnille kompensoidaan vuoden 2020 verotulomenetyksiä ylimääräisillä valtionosuusmaksatuksilla ja veroennakoilla, jotka ovat VM:n laskelmien mukaan Kemijärvelle n. 1,2 miljoonaa euroa. Veroennakot ovat vastaavasti pois vuoden 2021 verotulotilityksistä. Valtionosuustuloutus vaikuttaa tilinpäätösennusteeseen positiivisesti. Ilman lisätuloutusta kaupungin tilinpäätösennuste olisi negatiivinen.

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 kertyneiden alijäämien vuoksi ei kaupungin talous ole tasapainossa. Vuokratulojen valtionkonttorin hyväksymä

saneerausohjelma edellyttää kaupungin panostusta jatkossakin. Vuonna 2021 vuokratiloille annetaan 90 000 euron avustus.

Raamiehdotus vuodelle 2021 ja laskelma tuloista ja menoista suunnitelmakaudelle 2022-2023 on seuraava:

KH 10.8.2020 käsittelyyn							
Talousarvio- ja investointisuunnitelma 2021-2023	TP2018	TP2019	TA2020	TPE2020	TA2021	TS2022	TS2023
Hallinto- ja tukipalvelut	-5 642 898	-5 565 325	-5 469 000	-5 469 000	-5 295 000	-5 255 000	-5 205 000
Hyvinvointipalvelut	-50 242 535	-50 895 126	-48 986 370	-48 915 460	-47 163 850	-45 961 350	-45 900 000
Tekniset palvelut (kunn.tekn. ja maankäyttö)	755 913	1 101 774	-1 995 540	-1 995 540	-1 942 950	-1 935 450	-1 930 000
Tilapalvelut liikelaitos	0	0	2 565 010	2 600 000	2 670 010	3 053 810	3 053 000
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-55 129 520	-55 358 677	-53 885 900	-53 780 000	-51 731 790	-50 097 990	-49 982 000
VEROTULOT	29 446 429	28 496 685	28 620 000	28 500 000	29 010 000	29 169 000	29 000 000
VALTIONOSUUDET	25 357 084	25 199 055	26 350 000	27 289 000	26 250 000	26 050 000	25 850 000
RAHOITUSTUOTOT/KULUT	1 506 604	3 756 263	1 400 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000
VUOSIKATE	1 180 597	2 093 326	2 484 100	3 209 000	4 728 210	6 321 010	6 068 000
POISTOT	-2 418 516	-2 449 454	-2 325 300	-2 554 500	-2 291 000	-2 319 000	-2 333 000
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0	0	0
varausten ja rahastojen muutokset	10 561	14 259					
TULOS/YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 227 358	-341 869	158 800	654 500	2 437 210	4 002 010	3 735 000
KUMULAT/YLI-/ALIJÄÄMÄ	-4 105 284	-4 447 153	-4 288 353	-3 792 653	-1 355 443	2 646 567	6 381 567
V. 2020 ylimääräinen vos-tilitys +939 000 €							

Vuodelle 2021 esitetään kaupungin toimintakateramiksi -51 731 790 euroa, vuosikatteen 4 728 210 euroa ja tulokseksi poistojen jälkeen 2 437 210 euroa.

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

Päätösehdotus (kaupunginjohtaja): Kaupunginhallitus hyväksyy talousarvion 2021 pohjaksi edellä esitetyn mukaisen toimintakateramin palvelualueille, teknisten palvelujen vastuualueelle ja liikelaitokselle.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

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