

Kunnanhallitus	§ 240	02.11.2020
Kunnanhallitus	§ 264	30.11.2020
Valtuusto	§ 34	17.12.2020

Talousarvio vuodelle 2021 ja talous- ja toimintasuunnitelma vuosille 2022-2023

105/02.02.00/2020

KH 02.11.2020 § 240

Asian valmistelija: Merja Olenius, kunnanjohtaja.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Sen hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä taloussuunnitelman kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja taloussuunnitelma 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 vahvistamisesta seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna jaksona katetaan.

Talousarvioon otetaan tehtävän 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 käytötalous- ja tuloslaskelmaosa ja investointi- ja rahoitusosa.

Talousarvio vuodelle 2021 on laadittu ylijäämäiseksi. Toimintatulot ovat 1.747.517 euroa. Toimintamenot ovat -20.513.612 euroa. Toimintamenot vähenevät vuoden 2020 talousarviosta 181.703 euroa. Toimintakate on 18.766.095 euroa.

Verotulot on arvioitu tukeutuen valtiovarainministeriön ennusteeseen verotuloista. Verotulojen ennakkotieto vuodelle 2021 on noin 9.928.000 euroa.

Valtionosuuslaskelmissa on käytetty Kuntaliiton arviota valtionosuuksista.

Valtionosuuksien ennakkotieto on 9.516.592 euroa.

Rahoitustuotot/-kulut ovat -28.180 euroa. Rahoitustuottoihin ja -kuluihin ei ole ennakoitu merkittäviä muutoksia vuonna 2021.

Vuosikate on 608.292 euroa, kattaen poistot, jotka ovat 544.347 euroa.

Kunnanhallituksen ja lautakuntien talousarvioesitysten perusteella talousarviosta vuodelle 2021 on muodostumassa noin 105.970 euroa ylijäämäinen.

Edellisen vuoden 2019 tilinpäätös oli -1.072.112,35 alijäämäinen ja taseeseen on kertynyt kattamatonta alijäämää -779.991,08 euroa.

Talousarvion yhteydessä tulee tehdä kuntalain mukainen suunnitelma talouden tasapainottamiseksi. Vuoden 2020 tilinpäätös on muodostumassa noin 1.000.000 euroa ylijäämäiseksi, joten alijäämä tullaan kattamaan vuoden 2020 tilinpäätöksessä.

Kunnanjohtajan ehdotus Kunnanhallitus päättää merkitä talousarviovalmistelun tiedoksi. Lopullinen talousarvioesitys valtuustolle annetaan hallituksessa 30.11.2020.

Päätös
KH 30.11.2020 § 264

Hyväksyttiin.

Asian valmistelija: Merja Olenius, kunnanjohtaja.

Kunnanhallitus on hyväksynyt lautakuntien talousarvioehdotukset ja toimintasuunnitelmat vuosille 2021 ja suunnitelmavuosille 2022-2023 kokouksessaan 2.11.2020. Ehdotuksiin on tehty pieniä euromääräisiä korjauksia. Talousarvio vuodelle 2021 on laadittu 151.094 euroa ylijäämäiseksi.

Talousarvioehdotus on koottu yhteen talousarviokirjaksi, joka on liitteenä.

Vuonna 2021 toimintatuotot ovat 1.747.517 euroa ja toimintamenot -20.468.488 euroa. Toimintakate on -18.720.971 euroa. Merkittävin muutos vuoteen 2020 verrattuna on se, että sekä toimintatulot että toimintamenot vähenevät.

Verotuloja kertyy arvion mukaan 9.928.000 euroa ja valtionosuuksia 9.516.592 euroa. Verorahoitus on yhteensä 19.444.592 euroa.

Lainojen korkokuluiksi on arvioitu 80.000 euroa. Uutta lainaa otetaan 1 miljoona euroa. Vanhoja lainoja maksetaan pois 1,148 milj. euroa.

Vuosikate on 695.441 euroa ja se kattaa poistot jotka ovat -544.347 euroa.

Investointimenot ovat yhteensä 1.425.500 euroa ja investointitulot yhteensä 83.000 euroa ja investointien netto 1.369.500 euroa.
Merkittävin investointi on yhtenäiskoulun rakentaminen.

Kunnanjohtajan ehdotus Kunnanhallitus ehdottaa valtuustolle, että valtuusto hyväksyy talousarvion ja toimintasuunnitelman vuodelle 2021 sekä suunnitelmavuosille 2022-2023.

Hyväksytty talousarvio tulee käsitellä tammikuun 2021 aikana lautakunnissa ja kunnanhallituksessa siten, että siellä vahvistetaan käyttötalousuunnitelma vuodelle 2021.

Päätös
VALT 17.12.2020 § 34 Hyväksyttiin liitteen mukaisesti.

Esityslistan liitteenä on Hartolan kunnan talousarvio 2021 ja talousarvio ja toimintasuunnitelma vuosille 2021-2023.

Ehdotus Kunnanvaltuusto päättää hyväksyä liitteen mukaisesti talousarvion ja toimintasuunnitelman vuodelle 2021 sekä suunnitelmavuosille 2022-2023.

Hyväksytty talousarvio tulee käsitellä tammikuun 2021 aikana lautakunnissa ja kunnanhallituksessa siten, että siellä vahvistetaan käyttötalousuunnitelma vuodelle 2021.

Asian käsittely Merkittiin, että valtuutettu Olli Eskola saapui kokoukseen tämän asian käsittelyn aikana.

Valtuustoryhmien puheenjohtajat pitivät talousarvion osalta ryhmäpuheenvuorot, jotka löytyvät pöytäkirjan liitteenä.

Vihreiden valtuustoryhmä esitti valtuutettu Tiina Edelmanin esittämänä ja valtuutettu Kaisa Vigmanin kannattamana, että uuden kouluinvestoinnin poistot 120.000 euroa lisätään taloussuunnitelmaan vuodelle 2022 ja vuodelle 2023.

Puheenjohtaja totesi, että asiasta käydyssä keskustelun aikana valtuutettu Tiina Edelman on tehnyt kannatetun ehdotuksen, joten asiasta on äänestettävä. Puheenjohtaja esitti, että tarvittava äänestys toteutetaan nimenhuutoäänestyksenä siten, että ne, jotka kannattavat kunnanhallituksen ehdotusta äänestävät Jaa ja ne, jotka kannattavat valtuutettu Tiina Edelmanin tekemää ehdotusta, äänestävät EI. Äänestysmenettely hyväksyttiin yksimielisesti.

Suoritettussa äänestyksessä annettiin

14 Jaa-ääntä (Eskola, Fågel, Hakala, Joutsijärvi, Mäyrä, Olkkonen, Pajunen, Pentikäinen-Laine, Ruoppi, Sankari, Tanskanen,

Tarhonen, Tervo ja Järvinen)
2 Ei -ääntä (Edelman, Vigman)

Puheenjohtaja totesi kunnanvaltuuston äänin 14 vastaan 2 hyväksyneen
kunnanhallituksen ehdotuksen asiassa.

Päätös

Hyväksyttiin