

TALOUSARVIORAAMI VUODELLE 2021

153/02.02/2020

KHALL § 138

(valmistelija kunnanjohtaja Kristiina Järvenpää puh. 040 501 9831)

Kunnanhallituksen asettama taloustyöryhmä on valmistellut vuodelle 2021 talousarvioraamin. Raami poikkeaa aikaisemmasta budjettivalmistelusta siten, että raami asetetaan valtuuston sitoville tasoille toimintakatteeseen. Aiempi käytäntö on ollut, että budjettiohjeessa annetaan ohje, miten kulupuolen kustannukset tulee budjetoida, jolloin tarkastelu kohdistui pääosin menoihin. Tuleva budjettiesitys tullaan tekemään nettositovana, kun aiemmin sitova taso on ollut sekä menoihin, että tuloihin. Toimintakate kertoo sen, miten paljon kunnan palvelutuotanto maksaa.

Raamissa annetussa toimintakatteessa on tarkasteltu vuoden 2020 talousarviota, edellisten vuoden toteumatietoja, tiedossa olevia rakenteellisia muutoksia ja tietoja vertailukuntien nettokustannuksista vastaavissa tehtävissä. Hallintokuntien tulee perustella talousarvioesityksensä riittävällä tarkkuudella ja kertoa mitä tehtäviä ja muutoksia talousarvio sisältää.

Hallintokuntien tekemä esitys ei saa heikentää toimintakatetta nyt raamissa esitetystä. Tuloille ja menoille ei muilta osin aseteta mitään prosentuaalisia tavoitteita.

Raami perustuu tämän hetken arvioon ensi vuoden valtionosuuksista ja verotuloista. Siihen ei tässä vaiheessa sisälly arviota mahdollisista arvonalennuksista. Esitys ei myöskään sisällä mitään merkittävää omaisuuden myyntiä. Nyt tehty raami johtaa näillä tulotiedoilla negatiiviseen tulokseen. Tämän johdosta lopullinen talousarvioesitys tulee sisältämään vielä muutoksia ja mahdollisia kiristysiä. Lopullisessa talousarviossa tavoitellaan vähintään 0-tulosta.

Talousarvioraami vuodelle 2021 on liitteenä.

Liite nro 6

Tavoitteena on, että talousarvioesitykset on vietävissä lautakuntakäsittelyyn syyskuun loppuun mennessä. Tällöin on mahdollista saada ensimmäiset arviot tulevan vuoden talousarviosta.

Talousarvio-ohjeistusta ja aikataulua tullaan muilta osin tarkentamaan syyskaudella valmistelun aikana.

Kunnanjohtaja:

Kunnanhallitus

1. päättää, että talousarvio vuodelle 2021 valmistellaan ns. nettobudjettina siten, että toimintakate on valtuuston sitovana tavoitteena,
2. antaa liitteenä olevan talousarvioraamin hallintokunnille talousarvion valmistelua varten ja
3. toteaa, että talousarvioesitykset tulee lautakuntakäsittelyä varten olla valmiina syyskuun loppuun mennessä. Tarkempi valmistelu- ja päätösaikataulu annetaan elokuun kunnanhallituksen kokouksessa.

Päätös:

Kunnanhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.
