

Kaupungin vuoden 2021 talousarvio ja vuosien 2022 - 2023 taloussuunnitelma

2394/02.02.00/2020

KHALL 23.11.2020 § 254

Kuntalain 110 §:n (10.4.2015 410/2015) mukaan valtuuston 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 (suunnittelukausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja –suunnitelma 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 vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan. Alijäämän kattamisvelvollisuus on kytketty tilinpäätöksen osoittamaan kertyneeseen alijäämään, ja se on katettava viimeistään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien.

Kuntalaissa alijäämän kattamisvelvollisuutta koskevaa sääntelyä on tiukennettu ja alijäämän kattamisvelvollisuus on ulotettu kuntayhtymiin, kriisikuntamenettelyä koskevaa sääntelyä on uudistettu ja konserninäkökulmaa on korostettu kunnan toiminnan ja talouden suunnittelussa ja raportoinnissa. Säännösmuutoksilla on pyritty korostamaan kunnan vastuunkantoa ja turvaamaan toiminnan taloudellinen kestävyys pitkällä aikavälillä.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Talousarvio on oikeudellisesti sitova, mutta taloussuunnitelma on vain ohjeellinen muilta osin kuin alijäämän kattamiseksi esitettävien toimenpiteiden osalta.

Talousarvion laadinnassa on huomioitu kaupunginvaltuuston strateginen tahtotila, jonka mukaan Pyhäjärven kaupungin ja sen tytäryhtiöiden talouden tasapaino luo edellytykset strategiassa asetettujen tavoitteiden

materiaaliselle edistämiselle. Konsernin talouden tasapainon tavoitetilana on, ettei yksikään kuntalain erityisessä vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan talouden tunnusluvuista toteudu tilinpäätöksessä.

Kuntalain 110.3 §:n mukaan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Pyhjärven kaupungin talousarvioesityksessä vuodelle 2021 kunnallisverotulojen kertymäksi on arvioitu 14.800.000 euroa tuloveroprosentin ollessa 21,75 %. Talousarviovuoden kiinteistöverokertymäksi on arvioitu 1.290.000 euroa sekä yhteisöveron tuotoksi 3.700.000 euroa.

Valtionosuuksia arvioidaan kertyvän vuonna 2021 yhteensä 20.020.000 euroa. Talousarviovuonna 2021 Pyhjärven kaupunki on saajana verotuloihin perustuvassa valtionosuuksien tasauksessa. Valtionosuuspäätös annetaan kuluvan vuoden lopussa.

Talousarvioesityksessä ulkoiset toimintatuotot ovat 3.522.844 euroa sekä toimintakulut ovat 43.666.934 euroa. Toimintakatteeksi muodostuu -40.144.090 euroa. Vuosikate on talousarvioesityksessä -783.090 euroa. Poistojen ja poistoeromuutoserien jälkeen vuoden 2021 talousarvion tilikauden alijäämäksi jää -2.106.656 euroa.

Pyhjärven kaupunki aloitti rakennemuutokseen varautumisen vuoden 2016 keväällä. Kaupunginvaltuusto hyväksyi 20.6.2016 ensimmäisen tasapainottamisohjelman vuosille 2016 - 2019. Kaupunginvaltuusto hyväksyi 26.6.2018 § 51 Pyhjärven kaupungin talouden tasapainottamisohjelman vuosille 2019 – 2021. Vuoden 2021 talousarvion laadinnassa on etsitty säästöjä rakenteellisten ja toiminnallisten muutosten kautta. Henkilöstörakennetta ja palvelutasoa on tarkasteltu säästöjen hakemisessa. Säästötavoitteena oli 1,2 miljoonaa euroa kaupungin toimintojen osalta ja 1,2 miljoonaa euroa Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen palvelujen osalta verrattuna vuoden 2020 talousarvioon. Samanaikaisesti investointiohjelmaa karsitaan lähivuosille tuntuvasti.

Talousarvioesityksessä vuodelle 2021 investointien yhteismääräksi on arvioitu 0,79 M€:a. Suurin investointi tulevana vuonna on Salmen koulun korjausinvestointi.

Pitkäaikaisten lainojen lisäykseksi arvioidaan tuloslaskelman ja investointien talousarvioesitysten mukaan 3,85 M€. Vuoden 2021 talousarvioletietojen mukaan Pyhjärven kaupungin lainakanta 31.12.2021 olisi yhteensä noin 32 M€ sekä asukasta kohti laskettuna noin 6.402 €/asukas.

Tekninen lautakunta on käsitellyt 10.11.2020 § 77 toimialansa talousarvio- ja taloussuunnitelmaesityksen. Sivistyslautakunta on käsitellyt talousarvioasiaa 10.11.2020 § 79.

Kaupunginhallitus päätti 29.6.2020 § 143 Pyhjärven kaupungin laadinta-

ohjeista talousarvioon vuodelle 2021 sekä taloussuunnitelmaan vuosille 2022 - 2023.

Kaupunginhallituksen ja johtoryhmän talousarvioseminaari järjestettiin 15.10.2020 ja 16.11.2020. Seminaareissa käsiteltiin talousarvioon liittyviä ajankohtaisia asioita. Valmistelijat saivat myös seminaarissa ohjeistusta talousarvion ja taloussuunnitelman laadintaan.

Liitteenä nro 1

- Pyhäjärven kaupungin vuoden 2021 talousarvio sekä vuosien 2022 – 2023 taloussuunnitelma.

Kaupunginjohtajan päätösehdotus:

Kaupunginhallitus hyväksyy Pyhäjärven kaupungin vuoden 2021 talousarvion ja vuosien 2022 – 2023 taloussuunnitelman sekä päättää esittää sen kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi.

Kaupunginhallitus päättää antaa hallintotoimelle oikeuden tehdä teknisiä korjauksia talousarviokirjaan.

Kaupunginjohtajan muutettu päätösehdotus:

Varataan teknisen lautakunnan esityksen lisäksi 20.000 €:n määräraha kustannuspaikalle 710 vuoden 2021 aikana toteutettavan keskustaajaman uuden asemakaavan tie- ja kevyenliikenteenväylien suunnittelemista varten. Suunnitteluhankkeen kilpailutus on valmistunut ja hankintapäätös on tarkoitus tehdä 8.12.2020 teknisessä lautakunnassa. Kustannuspaikka 710 sisältää 20 000 € määrärahan lautakunnan käsittelemässä investointiesityksessä.

Kustannuspaikan 710 kaavateiden peruskorjaussuunnittelu määräraha on yhteensä 40 000 € vuodelle 2021.

Kaupunginhallitus hyväksyy Pyhäjärven kaupungin vuoden 2021 talousarvion ja vuosien 2022 – 2023 taloussuunnitelman sekä päättää esittää sen kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi.

Kaupunginhallitus päättää antaa hallintotoimelle oikeuden tehdä teknisiä korjauksia talousarviokirjaan.

Päätös:

Eeva-Riitta Pappila esitti Pyhäsalmen Tanssi ry:lle myönnettäväksi avustusta 36.900 € vuodelle 2021. Heikki Koski kannatti esitystä.

Asko Kauranen esitti, että ennen 7.12.2020 kaupunginvaltuuston kokousta kutsutaan kuultavaksi Tanssi ry:n toiminnanjohtaja. Esitystä kannattivat Jorma Leskinen, Raija Leppäharju ja Mirja Hynninen.

Kaupunginhallitus hyväksyi yksimielisesti Asko Kaurasen esityksen.

Puheenjohtaja totesi, että on tehty pohjaehdotuksesta poikkeava kannatettu muutosehdotus asiasta, joten asiasta on äänestettävä.

Puheenjohtaja teki äänestysjärjestys ja -tapaesityksen. Äänestys suoritetaan kädennostoäänestyksenä. Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen äänestysjärjestyksestä ja -tavasta.

Suoritettussa äänestyksessä kaupunginjohtajan päätösehdotusta (pohjaehdotusta), että Pyhäsalmen Tanssi ry:lle myönnetään avustusta 13.900 € vuodelle 2021 kannattivat Asko Kauranen, Jorma Leskinen, Raija Leppäharju, Mirja Hynninen ja Kjell Kurtén. Eeva-Riitta Pappilan esitystä kannattivat Eeva-Riitta Pappila ja Heikki Koski.

Puheenjohtaja totesi, että kaupunginjohtajan päätösehdotus on tullut kaupunginhallituksen päätökseksi äänestyksen tuloksena 5-2.

Heikki Koski esitti varattavaksi investointimäärärahan kirjasto ja kulttuuritalon rakentamiseen. Vuodelle 2021 varataan suunnittelumääräraha 50.000 €. Vuodelle 2022 varataan 1.500.000 €:n määräraha ja loput vuodelle 2023. Esitystä ei kannatettu, joten se raukesi.

Kaupunginhallitus hyväksyi Pyhäjärven kaupungin vuoden 2021 talousarvion ja vuosien 2022-2023 taloussuunnitelman sekä päätti esittää sen kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi kaupunginjohtajan muutetun päätösehdotuksen mukaisesti.

KVALT § 81

Liitteenä nro 2

- Pyhäjärven kaupungin vuoden 2021 talousarvio sekä vuosien 2022 – 2023 taloussuunnitelma.

Päätös:

Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen kuntayhtymäjohtaja Tuomas Aikkila esitteli Ppky Selänteen vuoden 2021 talousarvion Pyhäjärven kaupungin palveluiden osalta.

Asko Kauranen saapui kokoukseen klo 16.08.

Terveys- ja vanhuspalvelujohtaja Hannele Koski esitteli Videovisiti -toiminnan kehittämisen tilannekatsauksen.

Kaupunginjohtaja Henrik Kiviniemi esitteli kaupungin toiminnan ja talouden perusteita talousarviovuonna 2021 ja suunnitelmavuosina 2022-2023.

Pyhäjärven kaupungin tytäryhtiöiden vuoden 2021 talousarvion esittelivät:
PyhäNet Oy: Hallituksen puheenjohtaja Ilpo Karvonen
Pyhäjärven Kehitys Oy: Hallituksen puheenjohtaja Markku Kärkkäinen
Pyhäsalmen Kvanttikiinteistöt Oy: Toimitusjohtaja Henrik Kiviniemi

Jorma Leskinen poistui kokouksesta klo 17.48.

Kaupunginvaltuusto piti kokoustaun ajalla klo 17.48-18.22.

Varavaltuutettu Aimo Karvonen saapui kokoukseen Jorma Leskisen tilalle klo 18.22.

Puheenjohtaja määräsi suoritettavaksi nimenhuudon. Paikalla oli valtuutettua 23 ja 4 varavaltuutettua. Läsnäololuettelo on liitteenä nro 2.

Pyhäjärven kaupungin vuoden 2021 talousarvion esittelivät:
Kaupungin talousarvion perusteet ja yleishallinto: Talous- ja hallintojohtaja Sari Nissilä

Elinkeinopalvelut: Kaupunginjohtaja Henrik Kiviniemi

Alueelliset maaseutupalvelut: Maaseutujohtaja Pasi Liikanen

Hyvinvointipalvelut: Sivistysjohtaja Jukka Lehtosaari

Tekniset palvelut: Tekninen johtaja Sami Laukkanen

Ryhmäpuheenvuorot:

Asko Kauranen, Keskustan valtuustoryhmä

Raija Leppäharju; Kansanliike Pyhäjärvi valtuustoryhmä

Jouni Jussinniemi, Vasemmistoliitto

Mirja Hynninen, Pyhäjärven SOS.DEM valtuustoryhmä

Kjell Kurtén, Suomen ruotsalainen kansanpuolue

Erkki Böhme, Kansallinen kokoomus

Aila Kauranen, Keskustan valtuustoryhmä esitti, että Pyhäsalmen Tanssiry:lle myönnetään avustusta 29.900 € vuodelle 2021.
Erkki Böhme ja Martti Savolainen kannattivat esitystä.

Jukka Tikanmäki esitti, että vuoden 2021 aikana selvitetään kirjasto-kulttuuritalon rakentaminen yksityisellä pääomalla. Siten, että yksityinen taho rahoittaa, rakentaa ja vuokraa tilat kaupungille. Päätös mahdollisesta toteuttamisesta tehdään erikseen.

Heikki Koski, Juha Liuska ja Erkki Böhme kannattivat esitystä.

Asko Kauranen, Jouni Jussinniemi, Mirja Hynninen, Kjell Kurtén ja Raija Leppäharju kannattivat kaupunginhallituksen päätösehdotusta.

Raija Leppäharju, Kansanliike Pyhäjärvi valtuustoryhmän esitys:

Talousarvio sisältää henkilöstön lomautuksia. Siltä osin, mitkä ovat lomautusten vaikutukset, niiden toteuttamistavat ja vaikuttavuus tulee valmistella uudelleen yhteisesti henkilöstön kanssa.

Talousarvion sisältämät esitykset lomautuksista, edellä mainitut seikat huomioiden, käsitellään ja niistä päätetään uudelleen valmistelun jälkeen alkukesästä 2021.

Esitystä kannattivat Jussi Tikanmäki, Jouni Jussinniemi, Juhani Pyhtilä ja Martti Savolainen.

Puheenjohtaja totesi, että keskustelun kuluessa on tehty kolme kaupunginhallituksen pohjaehdotuksesta poikkeavaa kannatettua muutosehdotusta, joten asiasta on suoritettava kolme äänestystä.

Ensimmäisessä äänestyksessä puheenjohtaja esitti äänestystavaksi nimenhuutoäänestystä siten, että ne, jotka kannattavat kaupunginhallituksen pohjaehdotusta (13.900 €) äänestävät "JAA" ja ne, jotka kannattavat Aila Kaurasen, Keskustan valtuustoryhmän esitystä, että Pyhäsalmen Tanssi ry:lle myönnetään avustusta 29.900 € vuodelle 2021, äänestävät "EI".

Puheenjohtajan esittämä äänestysesitys ja äänestystapa hyväksyttiin.

Suoritetussa äänestyksessä annettiin viisitoista (15) "JAA" ääntä ja kaksitoista (12) "EI" ääntä.

Puheenjohtaja totesi äänestystulokseen 15-12, että kaupunginvaltuuston päätökseksi on tullut kaupunginhallituksen pohjaehdotus.

Äänestysluettelo on pöytäkirjan liitteenä nro 3.

Toisessa äänestyksessä puheenjohtaja esitti äänestystavaksi nimenhuutoäänestystä siten, että ne, jotka kannattavat kaupunginhallituksen pohjaehdotusta (määrärahavarausta ei vuodelle 2021) äänestävät "JAA" ja ne, jotka kannattavat Jukka Tikanmäen esitystä, että vuoden 2021 aikana selvitetään kirjasto-kulttuuritalon rakentaminen yksityisellä pääomalla. Siten, että yksityinen taho rahoittaa, rakentaa ja vuokraa tilat kaupungille. Päätös mahdollisesta toteuttamisesta tehdään erikseen, äänestävät "EI".

Puheenjohtajan esittämä äänestysesitys ja äänestystapa hyväksyttiin.

Suoritetussa äänestyksessä annettiin kuusitoista (16) "JAA" ääntä ja yksitoista (11) "EI" ääntä.

Puheenjohtaja totesi äänestystulokseen 16-11 viitaten, että kaupunginvaltuuston päätökseksi on tullut kaupunginhallituksen pohjaehdotus.

Äänestysluettelo on pöytäkirjan liitteenä nro 4.

Kolmannessa äänestyksessä puheenjohtaja esitti äänestystavaksi nimenhuutoäänestystä siten, että ne, jotka kannattavat kaupunginhallituksen pohjaehdotusta äänestävät "JAA" ja ne, jotka kannattavat Raija Leppäharju, Kansanliike Pyhäjärvi valtuustoryhmän esitystä: Talousarvio sisältää henkilöstön lomautuksia. Siltä osin, mitkä ovat lomautusten vaikutukset, niiden toteuttamistavat ja vaikuttavuus tulee valmistella uudelleen yhteisesti henkilöstön kanssa. Talousarvion sisältämät esitykset lomautuksista, edellä mainitut seikat huomioiden, käsitellään ja niistä päätetään uudelleen valmistelun jälkeen alkukesästä 2021, äänestävät "EI".

Puheenjohtajan esittämä äänestysesitys ja äänestystapa hyväksyttiin.

Suoritetussa äänestyksessä annettiin kuusitoista (16) "JAA" ääntä ja yksitoista (11) "EI" ääntä.

Puheenjohtaja totesi äänestystulokseen 16-11 viitaten, että kaupunginvaltuuston päätökseksi on tullut kaupunginhallituksen pohjaehdotus.

Äänestysluettelo on pöytäkirjan liitteenä nro 5.

Puheenjohtaja tiedusteli valtuustolta, että voidaanko vuoden 2021 talousarvio ja vuosien 2022-2023 taloussuunnitelma hyväksyä.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2021 talousarvion ja vuosien 2022-2023 taloussuunnitelman.

Puheenjohtaja totesi Pyhäjärven kaupungin TA 2021 tuloksen seuraavasti:

	Euroa
Tuloslaskelma / Toimintakate	-40.144.090
Tuloslaskelma / Vuosikate	-783.090
Tilikauden alijäämä	-2.106.656
Investoinnit, netto	-812.000

Arkistokohdassa Df säilytetään

- Pyhäjärven kaupungin vuoden 2021 talousarvio ja vuosien 2022-2023 taloussuunnitelma.