

Käyttötalouden talousarvion kehys vuodelle 2021

171/02.02.00/2020

Kaupunginhallitus 14.09.2020 § 227

Esittelijä kaupunginjohtaja Tuija Telén

Valmistelijat: talousjohtaja Jaana Niemelä ja talouspäällikkö Juha Halen

Kuntalain 110§:n 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 (suunnitelmakausi). Talousarvio 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.

Taloussuunnitelma 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 yksilöilyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Talousarvioon otetaan tehtävien 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 käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Vuoden 2021 talousarvion toimintakatteeksi (ulkoinen) on koko kaupungin tasolla määritetty -50 248 337 euroa. Koko kaupungin toimintakate nousee 2020 talousarvioon verrattuna 0,4 %. Kuntaliitolta syyskuussa 2020 saatu veroennustekehikko ennustaa Karkkilan kaupungille verotulojen kasvua 1,1% talousarvioon 2020 verrattuna. Verotulot vuonna 2021 olisivat 31 583 000 euroa.

Kaupunginhallitus käsittelee vuoden 2021 veroprosentteja kokouksessaan 19.10.2020 ja tekee niistä esityksen kaupunginvaltuustolle, joka päättää veroprosenteista kokouksessaan 9.11.2020.

Syyskuussa päivitettyjen valtionosuusarvioiden perusteella Kuntaliitto arvioi Karkkilan kaupungin valtionosuuksien määräksi 20 635 648 euroa. Vuoden 2021 valtionosuudet laskevat vuoden 2020 toteutuviin valtionosuuksiin nähden -0,9%.

Tarkempi tieto valtionosuuksista ja seuraava verotuloennuste saadaan budjettiriihen jälkeen.

Kaupunginjohtajan ehdotus:

Kaupunginhallitus päättää hyväksyä

talousarvioraamin vuodelle 2021 ja antaa toimeenpantavaksi lautakunnille. Sitovuustasona on ulkoinen toimintakate. Mikäli verorahoitus tai valtionosuuksia koskevat ennusteet muuttuvat raamin perusteista, voidaan kehystä tarkistaa talousarvioprosessin edetessä.

Päätös: Kaupunginhallitus päätti ehdotuksen mukaan yksimielisesti.

Täytäntöönpano: lautakunnat, valmistelijat