

pienentymisestä.

Käyttötalousosa

Koko kaupungin toimintakateraan vuosille 2020-2022 laskennan pohjana on arvio tulo- ja menojen kehityksestä, kulu- ja tuloraportin talousarvio ja sen toteuma sekä toiminnalliset tavoitteet ja kuntasuunnitelma. Lisäksi kaupunginhallituksen antama -1,3 %:n säästösuunnitelma. Käyttötalouden ulkoiset toimintakulut vuodelle 2020 ovat 66 978 084 euroa, jossa on laskua -2,5 % kulu- ja menojen muutettuun talousarvioon (ulkoiset ja sisäinen yhteensä 69 410 782 euroa, laskua -2,4 %). Käyttötalouden toimintatuotot ovat 9 143 017 euroa, jossa on kasvua 9,5 % (ulkoiset ja sisäinen yhteensä 11 575 715 euroa, kasvua 7,4 %). Toimintakate vuodelle 2020 on -57 763 277 euroa, jossa on laskua -1,3 % alkuperäiseen talousarvioon ja muutettuun talousarvioon -4,3 %.

Käyttötaloudesta henkilöstökulut vuonna 2020 ovat 15,45 milj. euroa ja niiden osuus on 22,3 %. Palveluiden ostopäiväkirjojen on varattu 45,6 milj. euroa, josta sosiaali- ja terveystoimen ostopäiväkirjojen osuus Oulunkaaren kuntayhtymältä on 34,3 milj. euroa ja kuntapalvelutoimiston osuus on 0,52 milj. euroa.

Toiminta-alueittain koko kaupungin toimintakatteesta kaupungin yhteistoiminnan osuus on 64,0 %, hyvinvointi- ja sivistystoiminnan osuus 29,5 %, hallintotoiminnan osuus 7,0 % ja tekninen ja ympäristötoiminnan osuus -0,5 %.

Pääomatalous

Investointien toimintakulut vuonna 2020 ovat nettona -4 815 000 euroa, jossa vähennystä vuoden 2019 talousarvioon on -39,7 %. Kulu- ja menojen vuoden investointien toteuma on 87,2 % 31.10.2019 tilanteen mukaisena.

Yksityiskohtainen investointiohjelma hankkeittain sisältyy talousarvioasiakirjaan.

Rahoitus

Talousarvion vuosikate vuodelle 2020 on esityksessä 4 312 725 euroa ja se kattaa poistot. Verotulot on arvioitu kulu- ja menojen vuoden verotulot ja Suomen kuntaliiton kuntatalousjaoston tämän vuoden verotulot ennustekehikon perusteella. Vuosien 2020 - 2022 valtionosuudet on talousarviossa ja taloussuunnitelmassa laskettu Suomen kuntaliiton ennusteen mukaisesti, huomioiden valtionosuuslainsäädännön muutosten lisäksi oppilasmäärämuutosten, asukaslukumuutosten sekä verotulotasauksen vaikutukset mahdollisuuksien mukaan. Valtionosuuksien kokonaismäärän arvioidaan kasvavan vuoden 2019 talousarvion tasosta n. 0,9 milj. euroa. Tämän vuoden vertailuluvussa on huomioitu kertaluontoisen valtionosuuskompensaation vaikutus 350 212 €, joka maksetaan kaupungille marras-joulukuun valtionosuusmaksatuksen yhteydessä. Tämän hetken tasoon verrattuna valtionosuudet kasvavat n. 1,3 milj. euroa.

Rahoitustuotot ja -kulut vuodelle 2020 on arvioitu olevan 1 500 002 euroa.

Korkotuottoihin sisältyy tytärtyhtiöille myönnettyjen lainojen korkoja sekä sijoitusten ja talletusten korkotuottoja ja muihin rahoitustuottoihin mm. odotettavissa olevia arvopapereiden myyntituottoja sekä myönnettyjen takausten takausprovisioita.

Rahoituslaskelman mukaan varsinainen toiminnan ja investointien jälkeen rahoitus jää negatiiviseksi vuonna 2020 -502 275 euroa. Vuoden 2020 investoinnit on arvioitu pystyttävän kattamaan 1,0 milj. euron osalta sijoitustuotoilla, joten talousarviossa on varauduttu 3,5 milj. euron lainanottoon. Lainojen takaisinmaksu on vuonna 2020 noin 3,3 milj. euroa, joten nettolainanotto on 191 669 euroa.

Taloussuunnitelma vuosille 2021 - 2022

Kuntalaissa säädetään talousarviovuotta pidemmän aikavälin toiminnan ja talouden suunnittelusta. Talousarviovuosi on ensimmäinen vuosi vähintään kolmea vuotta koskevassa taloussuunnitelmassa. Valtuuston on hyväksyttävä talousarvio ja taloussuunnitelma samanaikaisesti.

Laadittu taloussuunnitelma perustuu seuraaviin olettamuksiin:

- verotulojen kehitys vähintään Suomen kuntaliiton verotulojen ennustekehikon perusteella;
- kunnallisveroprosentti 20,5 ja kiinteistöveroprosentit valtuuston vuodelle 2020 vahvistamien prosenttien mukaisena;
- valtionosuudet on arvioitu Suomen kuntaliiton valtionosuuslaskelman mukaisena; sekä
- lainoitus investointiohjelman perusteella.

Käyttötalous

Tuloslaskelman mukaan suunnitelmavuosina toimintakulujen kehitys on hieman nouseva ja myös toimintatuottojen arvioidaan kasvavan. Vuosikate vuonna 2021 on 4,5 milj. euroa ja vuonna 2022 4,7 milj. euroa. Suunnitelmavuosien vuosikatteen kattavat poistot.

Investoinnit

Investointien netto vuonna 2021 on noin 4,78 milj. euroa ja vuonna 2022 noin 5,2 milj. euroa.

Rahoitus

Vuosina 2021 ja 2022 vuosikate ei kata investointeja. Suunnitelmavuosille on arvioitu kaupungin sijoitussalkun osittaista tuloutusta kattamaan osaa investoinneista. Uutta lainaa varaudutaan ottamaan vuonna 2021 n. 3,5 milj. euroa ja vuonna 2022 n. 4,0 milj. euroa. Lainoja maksetaan takaisin vuonna 2021 n. 3,68 milj. euroa ja vuonna 2022 n. 4,0 milj. euroa.

Talousarvio 2020 ja taloussuunnitelma 2021-2022 on esityslistan liitteenä n:o 4.

Asiaa ovat valmistelleet hallintojohtaja Seija Turpeinen, puh. 0400 949 620 ja laskentasihteeri Airi Harju.

Kaupunginjohtajan esitys:

Kaupunginhallitus esittää:

Valtuusto hyväksyy talousarvion 2020 ja taloussuunnitelman 2021-2022 (liite 4).

Kaupunginhallitus oikeuttaa laskentatoimen tekemään talousarvioon 2020 ja taloussuunnitelmaan 2021-2022 pieniä teknisiä muutoksia, mikäli niitä ennen valtuuston käsittelyä havaitaan.

Päätös:

Kaupunginhallitus hyväksyi esityksen yksimielisesti.

--

Merkitään pöytäkirjaan, että opetus- ja sivistysjohtaja Juha Holappa ja kiinteistöpäällikkö Kari Rissanen esittelivät asiaa kokouksessa.

VALT § 60

Talousarvio 2020 ja taloussuunnitelma 2021-2022 on esityslistan liitteenä n:o 4.

Kaupunginhallituksen esitys:

Valtuusto hyväksyy talousarvion 2020 ja taloussuunnitelman 2021-2022 (liite 4).

Päätös:

Valtuusto hyväksyi esityksen yksimielisesti.