

3. TALOUSARVIO JA TALOUSARVIOSUUNNITELMA 2010-2012

3.1 JOHDANTO

Kuntalain 65 §:ssä on säädökset talousarviosta ja –suunnitelmasta:

”Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi vuodeksi talousarvio. Sen hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä kolmea tai useampaa vuotta koskeva taloussuunnitelma. Talousarvio on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarviossa ja –suunnitelmassa hyväksytään kunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja suunnitelma on laadittava siten, että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Talousarvioon otetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloudessa on noudatettava talousarviota. Siihen tehtävistä muutoksista päättää valtuusto.”

Talousarvion määrärahat ja tuloarviot ovat bruttomääräisiä.

Taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi on sama kuin talousarviovuosi.

Määrärahojen ja tuloarvioiden sitovuus

1. Käyttötalousoosan määrärahoista ja tuloarvioista päättää tulosalue-tasolla valtuusto.

Määrärahoista ja tuloarvioista tulosityksikkötasolla päättää ao. toimielin ottaen huomioon valtuuston talousarvioon hyväksymät sitovat meno- tai tuloperusteet, joilla poiketaan sitovuuden yleissäännöistä.

2. Rahoituslaskelmassa valtuusto päättää sitovasti pitkäaikaisten lainojen lisäyksen. Kaikki muut rahoituslaskelman erät ovat joko kunnanhallituksen tekemiä arvioita tai käyttötalousoosasta ja investointiosasta siirtyviä eriä.

3.2 TALOUSARVION 2010 TAUSTATIEDOT

Vuoden 2010 talousarvion laatimisen lähtökohta on, että Vesilahden kunnan palvelut ja toiminnot ylläpidetään vähintään nykytasoisena.

Talousarvion laatimisen pohjatietoja:

henkilökunnan palkkojen arvioidaan kohoavan 2,5 % jokaisena suunnitelmavuotena.

Käyttötalousmenot kasvavat:

2,5 %:n palkankorotusvarauksen lisäksi käyttötalousmenojen kasvupaineita vuoden 2009 talousarvioon verrattuna aiheuttavat mm.:

väkiluvun, oppilasmäärien, päivähoitolasten, erikoissairaanhoidon... kasvu/ lakisääteisten palvelujen tuottaminen

uudet virat tai toimet (ks. myöhemmin erillinen luettelo)

(Huom! Etenkin sosiaali- ja terveystoimessa ja koulutoimessa on virkoja/toimia, jotka on täytetty kesken vuotta 2009. 2010 palkkauskustannukset tulevat koko vuodelle.)

Alla vertaillaan vuoden 2010 talousarviota vuoden 2009 tarkistettuun talousarvioon:

toimintakulut kasvavat	1.465.700 euroa eli 6,3 %
toimintatuotot lisääntyvät	784.200 euroa eli 17,0 %
toimintakate/ jäämä kasvaa	681.500 euroa eli 3,7 %

TULOS

Vuoden 2010 talousarvio on 279.986 euroa alijäämäinen. Vuonna 2012 talous kääntyy ylijäämäiseksi.

Vuosikate +870.514 € (vrt. ta 2009/+927.083 € ja tp 2008/ +1.423.001 €)

TULOT

Vuoden 2010 tulos ja vuosikate ovat selkeästi heikompia kuin edellisessä talousarviossa. Suunta on myönteinen, mutta positiivinen kehitys on vielä riittämätön isojen lainanhoitovelvoitteiden hoitamiseen

Verotulot:

- tuloveroprosentti 20.50 (valtuusto 26.10.2009)
- kiinteistöveroprosentit 0,35 / 0,70 / 0,90 (valtuusto 26.10.2009)
- verotulojen on arvioitu muuttuvan vuoden 2009 talousarvioon verrattuna seuraavasti:
- ansiotuloista kertyvä kunnallisvero, kasvu vain 48.000 €
- yhteisöverot ennallaan 250.000 €
- kiinteistöverot lisääntyvät 50.000 €
- verotulojen kokonaiskasvuksi muodostuu 98.000 € eli 0,8 %, joka on todella vähän aikaisempiin vuosiin verrattuna.

Valtionosuudet:

- | | | |
|-----------------------------|----------|---------------|
| - sosiaali- ja terveystoimi | + 5,0 % | (+ 231.990 €) |
| - opetus- ja kulttuuritoimi | + 7,6 % | (+ 100.233 €) |
| - yleinen | + 39,5 % | (+ 94.499 €) |
| - verotulojen tasaus | + 1,0 % | (+ 18.540 €) |

Valtionosuudet lisääntyvät yhteensä 450.262 € eli 5,5 %.

Maksutulot ja vuokrat:

Tarkistetaan kustannustasoa vastaavaksi erillisillä valtuuston tai muun toimielimen päätöksillä.

Metsänmyyntitulot:

- Metsänmyyntituloihin on merkitty 100.000 €.

Kiinteistöjen osto ja myynti:

- Kiinteistöjen, lähinnä maa-alueiden ostoon on varattu 80.000 €. Kunnanhallituksella on oikeus tehdä maakauppoja, joiden summa ei ylitä 16.818 €. Mikäli maakauppojen yhteissumma ylittää 80.000 €, edellyttää se valtuuston erillistä päätöstä.
- Kiinteistöjen myyntivoitoksi on merkitty 300.000 €, joka arvioidaan saatavan asuinrakennustonttien ja muiden kiinteistöjen myynneistä.

Talousarviolainat:

- uusia lainoja otetaan 4.600.000 €

- vanhoja lainoja lyhennetään 1.625.600 €
- talousarviolainojen korkomenot ovat 330.000 €
- pitkäaikaisten lainojen nettolisäys 2.974.400 € = 668 €/asukas

Lainamäärä 31.12.2010 on 13.636.600 € eli 3.064 €/asukas.

Karsintakierros:

Kunnanhallitus edellytti lautakuntien esityksiin 215.000 euron nettomenojen vähennykset. Tämä toteutui. Suurin euromääräinen karsinta kohdistui sosiaali- ja terveystoimeen, ollen noin 110.000 €.

3.3 HENKILÖSTÖMUUTOKSET 2010

KUNNANVALTUUSTO PÄÄTTÄÄ ERIKSEEN KAIKKIEN UUSIEN VIRKOJEN JA TOIMIEN PERUSTAMISESTA. VIRKOJA / TOIMIA PERUSTETAAN MIKÄLI TALOUDELLISET RESURSSIT SEN MAHDOLLISTAVAT.

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI

PÄIVÄHOITO

- Lastentarhanopettajan toimen perustaminen uuteen Kirkonkylän päiväkotiin 1.8.2010 alkaen
- Lastenhoitajan toimen perustaminen Ristiveräjän päiväkotiin. Ristiveräjän päiväkodissa on ollut 1.3.2009 alkaen määräaikainen lastenhoitajan toimi, joka vuonna 2010 vakinaistetaan.

SIVISTYSTOIMI

KOULUTOIMI

Alkuvuodesta 2010 ratkeaa, onko Ylämäen koululle täytettävä luokanopettajan (tuntiopettaja) virka. Mikäli viran perustaminen osoittautuu välttämättömäksi, voi koulutuslautakunta sen tehdä, vaikka vuodelle 2010 talousarviossa ei ole varattu tuntiopettajamäärärahaa.

KUNNANHALLITUKSEN VASTUUALUE

ELINKEINOTOIMI

Matkailuneuvojan kokoaikainen toimi. Matkailuneuvojan työ muutetaan vakinaiseksi toimeksi 2010 alkaen. Tehtävää on hoidettu määräaikaisena elokuusta 2003 lähtien.

TUKIPALVELUT

Ruokapalvelut:

2 ruokapalvelutyöntekijän toimea. Molemmat ovat olleet määräaikaisena (Narva + yläaste) eli kustannukset eivät nouse

Siivouspalvelut:

2 monipalvelutyöntekijää Kirkonkylän uuteen päiväkotiin

1 laitoshuoltajan toimi Ristiveräjän päiväkotiin (ollut määräaikaisena + siirtyy tukipalveluihin 2010)

2 laitoshuoltajaa, jotka siirtyvät päivähoidosta tukipalveluihin

KARSITTIIN LAUTAKUNTIEN HENKILÖSTÖESITYKSIÄ:

- Ammattimies tekniseen toimeen
- kirjastovirkailijan työaika 60 %:sta kokopäiväiseksi (100 %)
- Nuoriso- ja vapaa-ajan ohjaajan työaika (nuorisotyö 30 %, iltapäiväkerho 70 %) säilyy nuoriso- ja liikuntalautakunnan esityksestä poiketen vuonna 2010 ennallaan. Lautakunta

esitti, että ohjaajien työaika olisi 100-prosenttisesti nuorisotyötä ja koulutoimi ottaisi iltapäiväkerhot alaisuuteensa.

- lisäksi kulttuurikoordinaattorin palkkaus- ym. kustannuksista Vesilahden osuus putoaa 1.5.2010 alkaen 20 %:sta 10 %:iin. Kulttuuritoimen tehtävät siirtyvät kirjastonjohtajalta matkailuneuvojalle.

3.4 TALOUSARVION 2010 TUNNUSLUVUT

Asukasluku 31.12.10	4450
Veroprosentti	20,50
Verotulot	11.788.000 €
Toimintamenot	21.934.194 €
Nettoinvestoinnit	2.093.000 €
Lainat	13.636.629 €
Lainat/as	3.064 €/as
Lainojen lisäys	4.600.000 €
Lainojen nettolisäys	1.474.300 €
Vuosikate	870.514 €
Vuosikate/as	195 €/as
Tulos	-319.186 €
Talousarvion loppusumma *)	24.027.194 €

*) Toimintamenot + bruttoinvestoinnit