

Kaupunginjohtajan katsaus

Vuoden 2021 talousarvion valmistelua on leimannut covid-19 -epidemia ja siitä johtuva kuntatalouden yleinen epävarmuus. Valmisteilla olleet valtakunnalliset sosiaali- ja terveyspalveluihin ja Assi -sairaalaprosessiin sekä maakuntahallintoon liittyvät uudistukset ovat myös leimanneet kuluvaan vuotta.

Maaliskuussa alkanut koronapandemia on kuitenkin epävarmuustekijänä täysin poikkeuksellinen. Suomessa ja maailmalla eletään nyt pandemian toista aaltoa eikä kysymykseen pandemian kestosta ole mahdollista saada yksiselitteistä vastausta. Uutiset rokotteiden kehittämisestä luovat kuitenkin uskoa tulevaan.

Kuntatasolla vaihtoehdoksi jää oman toiminnan resursointi ja suunnittelu niin, että poikkeustilanteesta huolimatta kuntalaisille kyetään järjestämään peruspalvelut sujuvasti ja ennen kaikkea niin asukkaiden kuin henkilöstönkin terveys huomioiden.

Talousarviovalmistelussa koronapandemiatilannetta on tarkasteltu ensisijaisesti talouslukujen kautta. Kulunut vuosi on osoittanut, että akuutti koronatilanne kuormittaa luonnollisesti terveyspalveluja sekä kasvattaa samalla hoito- ja palveluvelkaa, kun ei-kiireelliseksi luokiteltuja toimenpiteitä joudutaan siirtämään. Yleinen valtakunnallinen arvio jo tällä hetkellä on, että hoitojonojen purkamiseen kuluu vuosia. Koronatilanne vaikuttaa myös sosiaalipalvelujen kysyntään, sillä yleinen epävarmuus, siirtyminen etätöihin, etäopetusjaksot, kokoontumis- ja liikkumisrajoitukset sekä työllisyystilanteen heikkeneminen ovat kasvattaneet monien henkistä kuormaa ja vaikuttaneet arjessa jaksamiseen.

Toisaalta taas on nähtävissä, että monien kaupungin järjestämien palveluiden käyttö on korona-aikana vähentynyt, jolloin esimerkiksi tuottojen budjetointi tulevalle vuodelle on aiempaa vaikeampaa. Näin on käynyt erityisesti liikuntapalveluissa. Koronatilanteeseen liittyen julkisuudessa käyty keskustelua siitä, onko meillä enää paluuta niin sanottuun vanhaan "normaaliin"? Vai onko yhteiskunta siirtymässä uuteen aikaan, johon kuuluvat etäopetus, etätö, jatkuvasti lisääntyvät sähköiset palvelut sekä muutokset niin työ- kuin vapaa-ajankin matkustamisessa. Tähän uuteen normaalin meidän on valmistauduttava ja katsottava pitkälle tulevaisuuteen, kun mietimme esimerkiksi kaupungin palveluverkkoa ja sähköisten palvelujen lisäämistä. Uusi "normaali" on yrityksille myös mahdollisuus kehittää uutta liiketoimintaa sekä kaupungille tilaisuus etsiä uusia avauksia elinkeinoelämään ja kuntalaisten hyvinvointiin liittyen. Tulevaisuuden tutkijat eivät enää puhu etätöistä vaan uudesta tavasta tehdä työtä.

Kaupungille on tärkeää, että muuttuvassa toimintaympäristössä sillä on selkeä suunta ja strategia. Forssaan kaupunginvaltuuston hyväksymä uusi kuntastrategia on voimassa vuoteen 2030 asti. Uskon, että saamme siitä hyvät työkalut uusien toimintatapojen suunnitteluun.

Uskon edelleen, että yhdessä olemme enemmän ja toivon koko maakunnan kohtaavan tulevan vuosikymmenen haasteet yhdessä. Forssan kaupunkiseudulla on jatkettu

seutu yhteistyötä. Merkittävistä muutoksista toimintatapoihin ei olla päätetty. Suurimmat muutokset kuluvan vuoden aikana ovatkin tapahtuneet seudun kuntien virkamiesjohdossa.

Talousarviovuoteen ja taloussuunnittelukauteen eli vuosiin 2021-2023 osuu monia toimintaympäristöön liittyviä muutoksia ja epävarmuuksia, joilla on oleellista vaikutusta kuntien ja myös Forssan kaupungin talouteen. Keskeisintä kuitenkin on miten covid-19 -epidemia saataisiin taltutettua vuoden 2021 aikana. Maan hallitus ei voi loputtomasti tukea kuntataloutta velkarahalla.

Kaupungin vuoden 2021 talousarvio on tasapainossa ja ylijäämäinen. Valtuuston asettama raami oli tiukka ja vaati kaikilta toimialoilta asioiden perinpohjaista miettimistä. Ilman vuonna 2018 perustettua Pärjäävä Forssa -ryhmän esityksiä sekä valtion ylimääräistä tukea tähän ei olisi päästy. Ensiarvoisen tärkeää on, että sovitusta säästöistä pidetään kiinni. Pärjäävä Forssa 2 -ohjelman muoto ja malli tarkentuu vuoden 2021 alussa ja tulee vaatimaan myös Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymän vahvaa panosta.

Kaupungin toimintamenot ovat 128,1 miljoonaa euroa ja toimintatulot 27,1 miljoonaa euroa. Vuosikate on 7,4 miljoonaa euroa eli 439 euroa/asukas. Talousarvio on ylijäämäinen 0,9 miljoonaa euroa. Kaupungin lainamäärä nousee ja on vuoden 2021 lopussa vajaat 2.600 euroa/asukas ja suunnittelukauden lopussa vajaat 3.000 euroa/asukas eli hieman alle maan keskiarvojen.

Palvelutehtävän turvaamiseksi kaupunki tarvitsee hyvän ja motivoituneen henkilöstön. Tänä poikkeuksellisenä vuonna olemme osoittaneet, että pystymme muuttamaan ja huolehtimaan palvelutehtävistämme, vaikka pelin säännöt muuttuisivat. Päätökset tehdään yhdessä luottamushenkilöorganisaation kanssa. Virkamiesten tehtävänä on valmistelu sekä täytäntöönpano ja luottamushenkilöiden tehtävänä on päättää. Pidetään yhdessä hyvää huolta kaupungistamme. Tämä talousarvio antaa siihen hyvät lähtökohdat.

30.11.2020

Jari Kesäniemi

kaupunginjohtaja

Lisätietoja:

Jari Kesäniemi

kaupunginjohtaja

050 5640 001

jari.kesaniemi@forssa.fi

Leena Järvenpää

talousjohtaja

050 564 0006

leena.jarvenpaa@forssa.fi



Forssan kaupungin talousarvio 2021

Kaupunginhallituksen esitys

Mediatiedote 9.12.2020

8. joulukuuta 2020

Vuoden 2021 talousarvio on tasapainossa

- Talousarvio 2021 toteuttaa valtuuston hyväksymää Kohti kestäväää elinvoimaa-kaupunkistrategiaa sekä Pärjäävä Forssa - talouden tasapainottamisohjelmaa vuosille 2019-2021
- Kaupunki investoi yhteensä noin 37,5 miljoonalla eurolla vuosina 2021-2023. Monikylä monitoimikeskuksen rakentaminen on suurin investointi. Valtuuston hyväksymä kustannusarvio 24,2 miljoonaa euroa. Rakennustyöt alkoivat syksyllä 2020. Valmistuminen keväällä 2022
- Lainamäärä kasvaa vuoden 2023 loppuun 49,5 miljoonaan euroon eli noin 3.000 euroon/asukas. Vuoden 2021 lopussa lainamäärä on noin 2.600 euroa/asukas. Kaupungin lainanhoitokyky säilyy tyydyttävänä.

Vuosien 2021 ja 2020 talousarvioiden vertailua

	Tae2021	TA 2020
Asukasluku 31.12.	16 781	16 905
Verotulot, 1000 euroa	61 931	62 190
Tuloveroprosentti	20,50	20,50
Kiinteistöveroprosentti		
yleinen	1,40	1,40
vakituinen asunto	0,41	0,41
loma-asunto	1,41	1,41
Toimintamenot, 1000 euroa	128 119	125 789
Toimintatuotot, 1000 euroa	27 066	27 124
Valtionosuudet, 1000 euroa	47 000	43 747
Vuosikate, 1000 euroa	7 366	6 897
Vuosikate, euroa/asukas	439	408
Sumu-poistot, 1000 euroa	6 584	6 265
Vuosikate poistoista, %	112	110
Investoinnit yhteensä, 1000 euroa	19 525	12 660
Lainakanta, 1000 euroa	43 360	34 000
Lainakanta, euroa/asukas	2 584	2 026
Tilikauden ylijäämä, 1000 euroa	870	722
lainakanta 2020 on ennuste		

Plussaa vuoden 2021 talousarviossa

- Hyvät palvelut kaupunkilaisille säilyvät
- Talousarvio on tasapainossa ja toteuttaa kaupunkistrategiaa ja Pärjäävä Forssa ohjelmaa
- Veroprosentit ennallaan
- Kaupunki investoi tulevaisuuden palveluihin
- Lainamäärä kasvaa, mutta lyhennysten taso pysyy ennallaan; lainanhoitokustannukset hallinnassa ja lainanhoitokate pysyy tyydyttävänä

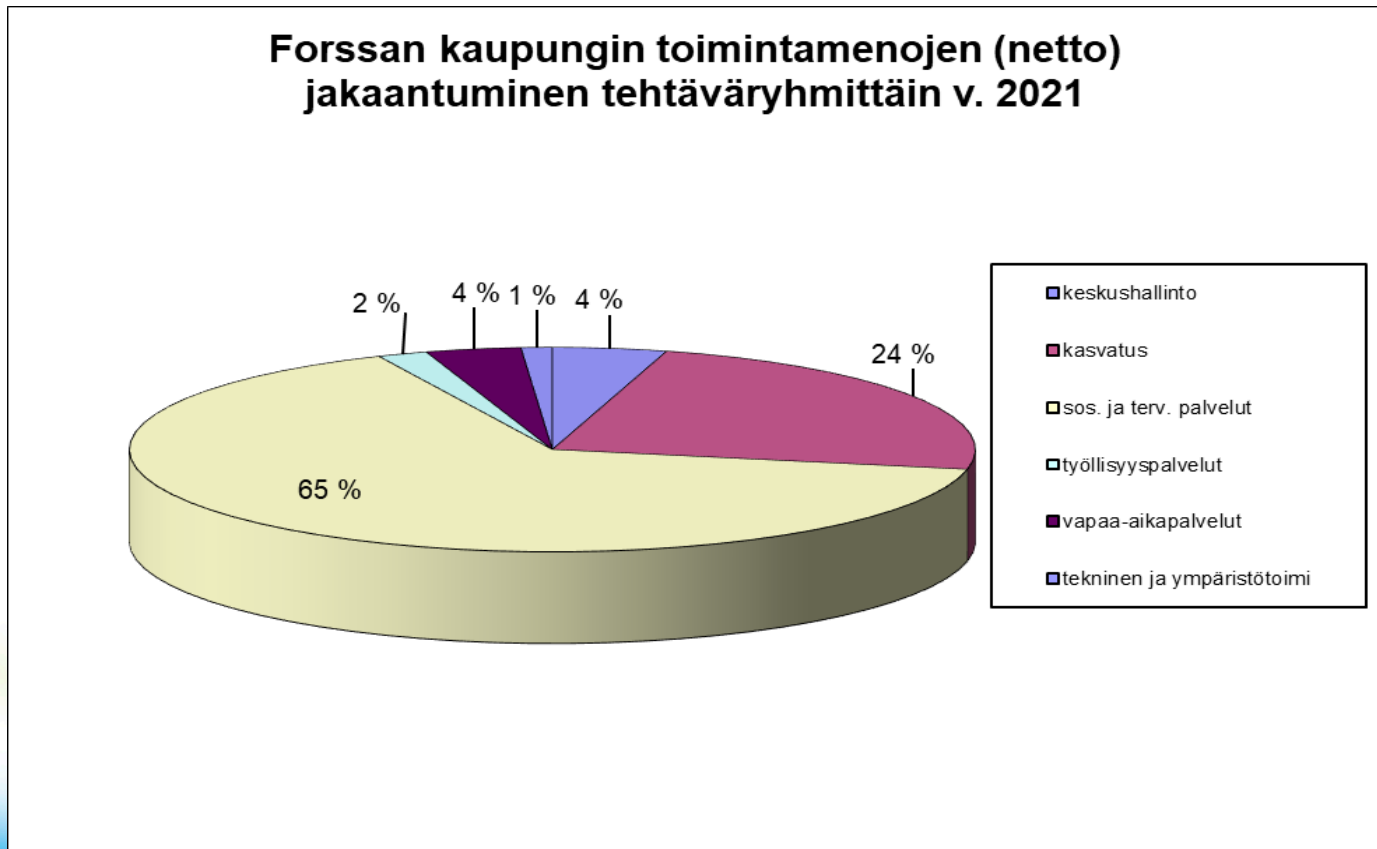
Miinusta vuoden 2021 talousarviossa

- Koronapandemian vaikutusten arviointi
- Verotulojen hidas kasvu ja vaikea ennustettavuus
- Kaupungin lainamäärä kasvaa
- Paineet sosiaali- ja terveyspalveluihin kovassa kasvussa – toteutuuko talousarvio
- Kaupungin liikkumavara on pieni

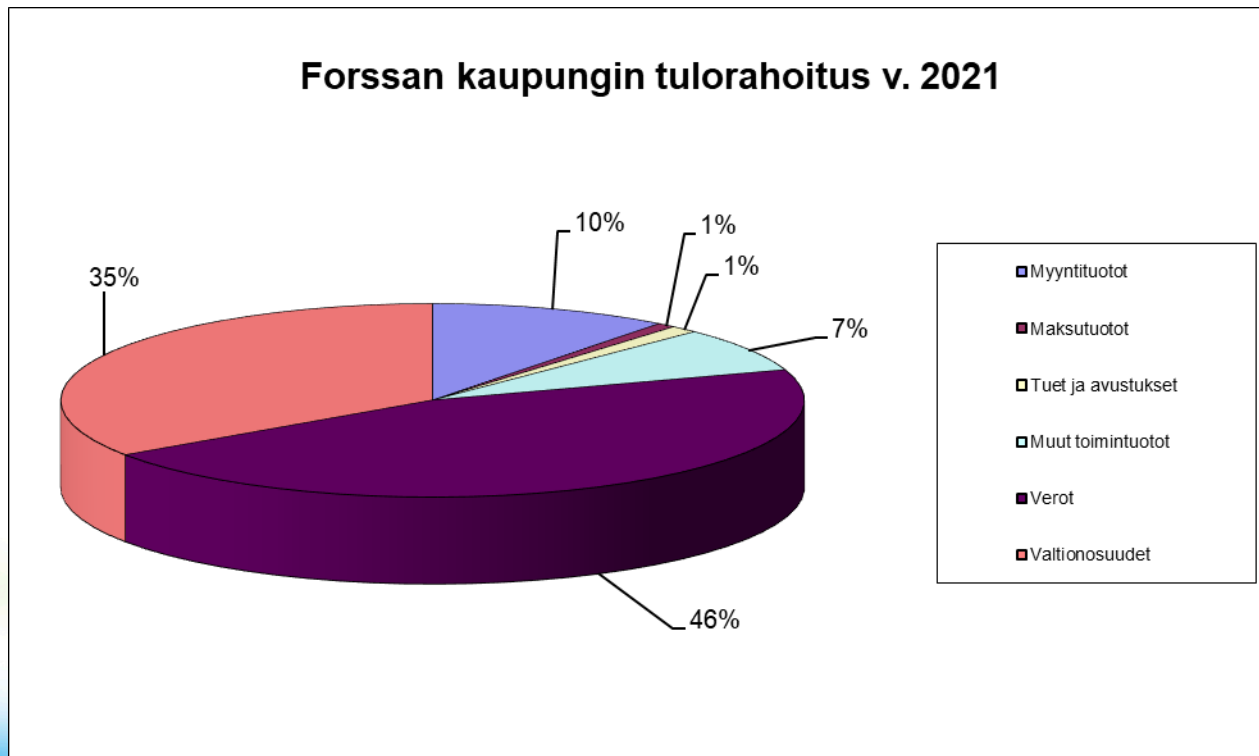
Tuloslaskelma on ylijäämäinen

	TA2021	TA2022	TA2023
	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Toimintatulot	27 066	27 356	27 659
Toimintamenot	-128 119	-128 830	-128 356
TOIMINTAKATE	-101 054	-101 475	-100 697
Verotulot	61 931	62 066	62 284
Valtionosuudet	47 000	47 000	47 000
Rahoitustulot ja menot	-511	-576	-606
Korkotulot	0	0	0
Muut rahoitustulot	6	6	6
Korkomenot	-516	-581	-611
Muut rahoitusmenot	-1	-1	-1
VUOSIKATE	7 366	7 015	7 981
Poistot ja arvonalentumiset	-6 584	-7 085	-7 276
TILIKAUDEN TULOS	782	-70	705
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	88	-6 305	301
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0	6 500	0
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	0		
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	870	125	1 006
Tavoitteet ja tunnusluvut			
Toimintatulot / Toimintamenot, %	21,1	21,2	21,5
Vuosikate / Poistot, %	111,9	99,0	109,7
Vuosikate, euroa/asukas	439	418	476

Toimintamenojen 103,9 miljoonaa euroa jakaantuminen. Sotemenojen osuus 65 %



Tulorahoitus vuonna 2021. Valtionosuksiensuhteellinen osuus kasvanut ja verotulojen pienentynyt



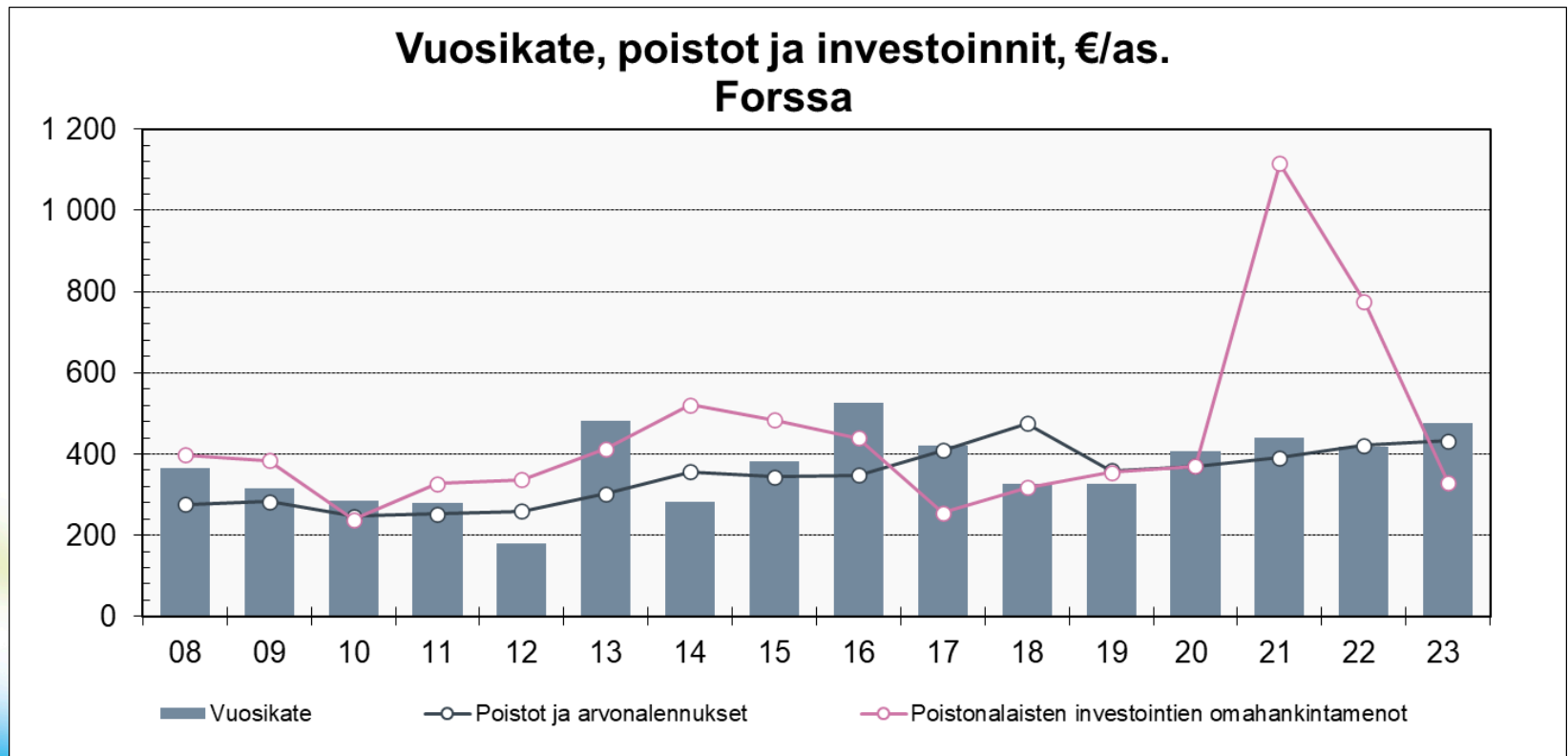
Investoinnit vuosina 2021-2023

INVESTOINTIHANKE		TA 2021	TS 2022	TS 2023
Atk-ohjelmat ja muut pitkävaikutteiset menot (s)	menot	75 000	50 000	50 000
Maa- ja vesialueet (s)	menot	60 000	60 000	60 000
	tulot	60 000	60 000	60 000
Rakennukset				
Erittelemättömät pienet peruskorjauskohteet ja kunnostukset (s)	menot	800 000	800 000	800 000
Muut rakennusinvestoinnit (s)	menot	300 000	300 000	1 000 000
Jäähallin ja Vesihelmen peruskorjaukset suunnittelu w 21-22	tulot	0	0	0
	netto	300 000	300 000	1 000 000
Monikylä -monitoimikeskus.Kustannusarvio (netto) 24,2 miljoonaa euroa(s)	menot	15 000 000	8 300 000	0
	tulot	690 000	0	0
	netto	14 310 000	8 300 000	0
Rakennukset yhteensä	menot	16 100 000	9 400 000	1 800 000
	tulot	690 000	0	0
	netto	15 410 000	9 400 000	1 800 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä	menot	2 330 000	2 330 000	2 130 000
Koneet ja kalusto	menot	330 000	360 000	360 000
Vesihuoltoliikelaitos investoinnit	menot	700 000	900 000	1 200 000
IVESTOINNIT YHTEENSÄ	menot	19 595 000	13 100 000	5 600 000
	tulot	750 000	60 000	60 000
	netto	18 845 000	13 040 000	5 540 000

Rahoituslaskelma

1000 euroa	Yhteensä TP 2019	Yhteensä TA 2020	Yhteensä TA 2021	Yhteensä TS 2022	Yhteensä TS 2023
Toiminnan rahavirta					
Tulorahoitus	3 972	7 002	7 241	6 891	7 857
Vuosikate	5 520	7 002	7 366	7 016	7 982
Satunnaiset erät	-24		0		
Tulorahoituksen korjauserät	-1 524		-125	-125	-125
Investointien rahavirta	-5 826	-12 570	-18 650	-12 845	-5 345
Investointimenot	-6 173	-12 730	-19 525	-13 030	-5 530
Rahoitusosuudet investointimenoihin	164	100	690	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulo	183	60	185	185	185
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 854	-5 568	-11 409	-5 954	2 512
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset	123	123	123	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	123	123	123	0	0
Lainakannan muutokset	8 707	6 360	9 360	6 600	-495
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 152	10 000	13 000	10 000	3 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-13 513	-3 640	-3 640	-3 400	-3 495
Rahoituksen rahavirta	6 900	6 483	9 483	6 600	-495
Vaikutus maksuvalmiuteen	5 046	915	-1 927	646	2 017
Lainakanta 31.12.	32 444	34 000	43 360	49 960	49 465
Lainakanta 1.1.	27 422	35 760	34 000	43 360	49 960
Lainakannan muutos	9 090	6 360	9 360	6 600	-495
Lainakanta euroa/as.	1 920	2 026	2 584	2 977	2 948
Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot					
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä	-4 736	-7 577	-18 814	-25 814	-22 273
Lainanhoitokate	0,4	1,8	1,9	1,9	2,1

Tulorahoituksen riittävyys investointeihin ja poistoihin. Lainanottoa tarvitaan investointien rahoittamiseen



Lainamäärän kehitys. Koko maan kuntien keskiarvo oli vuoden 2019 tilinpäätöksissä 3.300 euroa/asukas

