

Kaupungin tiukan taloustilanteen kuluvalle vuodelle aiheuttamia toimenpiteitä

205/02.02.00/2018

KH 16.09.2019 § 216

Kaupungin taloutta seurataan kuukausiraportoinnin ja osavuosit-sausten avulla. Elokuun lopun tilanteesta laaditaan laaja osavuosi-katsaus, joka sisältää paitsi talousarvion toteumatiedot myös tarkis-tetun ennusteen koko vuoden toteumaksi. Myös toiminnallisten ta-voitteiden toteutuminen sekä konserniraportointi ovat osa laajaa osa-vuosikatsusta. Osavuositkatsaukseen sisältyy myös Pärjäävä Forssa -talouden tasapainottamisohjelman seuranta. Osavuositkatsas kootaan syyskuun lopun ja lokakuun alun aikana.

Kuluvan vuoden verotulotilitykset

Huhtikuun osavuositkatsauksessa ennustettiin verotulojen jäävän jo jonkin verran vajaaksi. Kesän aikana tilanne ja vertailukelpoisuus edelliseen vuoteen on edelleen heikentynyt. Elokuun kunnallisveroti-litys on 3,3 miljoonaa, kun edellisvuosina se on ollut noin 4,6 miljoonaa euroa. Kumulatiivisesti kunnallisverotilitykset ovat miinuksella -6,2 % edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Koko maaassa miinusta on kertynyt -5,1 %.

Syynä kunnallisverotulojen entistä pienempään kertymään johtuu osittain koko vuoden jatkuneista tulorekisterin ilmoitusongelmista, joi-den vuoksi Kuntaliitto pienensi 12.8.2019 kunnallisveron koko maan kuluvan vuoden kertymäennustetta 400 miljoonaa euroa. Kuntaliiton arvion mukaan Forssan kaupungin kertymävaje oli elokuussa jo yli miljoona euroa. Sitä aiemmat ennusteet olivat perustuneet siihen, et-tä kertymävaje saadaan kurotuksi kiinni kuluvan vuoden aikana. Ver-tailtavuutta edelliseen vuoteen heikentää kuluvana vuonna käyttöön otettu verotuksen joustava valmistuminen, minkä johdosta veronpa-lautuksia on maksettu jo heinäkuusta lähtien. Myös uusi ennakkope-rintämenettely eli verokortti uudistus sotkee tilannetta enemmän, kuin on tätä aikaisemmin arvioitu.

Kuntaliiton sähköpostin 9.9.2019 mukaan vuoden 2019 kertymävaje olisi uudistusten johdosta mahdollisesti jopa 600-700 miljoonaa eu-roa. Kuntaliitto päivitti 10.9.2019 kuluvan vuoden veroennusteet. Sa-malla päivitettiin myös kuntakohtaiset ennustekehikot. Verohallinnon tekemien uusien selvitysten perusteella suurin osa kertymävajeesta johtuukin tätä aiemmasta tiedosta poiketen verokortti uudistuksesta, ja tulorekisteriongelmat selittävät vain murto-osan.

Kuntaliiton elokuun veroennustekehikon mukaan kaupungin kuluvan

vuoden verotulot olisivat alittumassa 1,5 miljoonaa euro, mikäli tulo-rekisteriongelma ei poistu. Uuden 11.9.2019 päivitetyn kuntakohtaisen ennusteen mukaan kaupungin verotulot olisivat kuluvana vuonna 60,4 miljoonaa euroa. Talousarvion verotulokohta uhkaisi jäädä vajaaksi noin 2 miljoonaa euroa.

Verotilitysjärjestelmän aikaan saamat kunnallisveron suuret kausittaiset heilahtelut aiheuttavat epävarmuutta kuntien taloussuunnittelussa. Kuntaliitto onkin ehdottanut, että pikaisesti käynnistetään kuntien verotilitysjärjestelmän uudistaminen.

Henkilöstö

Kaupungin henkilöstön henkilötyövuosimäärä on kesäkuun 2019 lopussa pienentynyt neljä henkilötyövuotta verrattuna edellisen vuoden vastaavaan aikaan. Sairauspoissaolot ovat vähentyneet 14,5:stä 10,4:ään kalenteripäivään henkilötyövuotta kohden. Sairauspoissaoloprosentti on 2,7. Samalla sairauspoissaolokustannukset ovat noin 50.000 euroa pienemmät kuin edellisenä vuonna vastaavana aikana. Sijaisten ja määräaikaisten käyttöä koskevat ohjeet ovat liitteenä.

Talouden ennustamisen ja taloussuunnittelun epävarmuudesta johtuen on syytä toimia varovaisuuden periaatteita noudattaen siten, että uhkaava alijäämä kuluvalta vuodelta pystytään minimoimaan. Tästä syystä kaupunginhallituksen ehdotetaan ohjeistavan toimialoja entistä tiukempaan taloudenpitoon. Ohjeistusta tarkistetaan tarvittessa syksyn edetessä. Erityisesti tulee kiinnittää huomiota henkilöstökuluihin ja sijaisuus- ym. järjestelyihin sekä ostoihin.

(LJ, ES)

Lisätiedot: talousjohtaja Leena Järvenpää, p. 03 4141 5210, leena.jarvenpaa(ät)forssa.fi

Kaupunginjohtaja: Kaupunginhallitus edellyttää edellä selostetuilla perusteilla, että kuluvan vuoden verotulokehityksen epävarmuudesta johtuen toimialat noudattavat loppuvuonna entistäkin tiukempaa taloudenpitoa muun ohella seuraavasti:

1. Henkilöstömenoihin kiinnitetään erityistä huomiota. Tällöin mm. sijaisuuksia täytetään vain erittäin perusteellisesti harkiten, ja kannustevapaan käyttöä suositellaan henkilökunnalle. Liitteenä olevat sijais- ten ja määräaikaisten käyttöä koskevat päivitetty ohjeet otetaan käyttöön 17.9.2019 alkaen.

2. Vain täysin välttämättömät ostot loppuvuonna ovat hyväksyttäviä.

Käsittely: Talousjohtaja Leena Järvenpää oli asiantuntijana läsnä kokouksessa asiaa käsiteltäessä.

Päätös: Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen.