

Kaupunginhallitus	§ 207	03.09.2019
Kaupunginvaltuusto	§ 59	09.09.2019
Kaupunginhallitus	§ 246	21.10.2019
Kaupunginhallitus	§ 263	11.11.2019
Kaupunginhallitus	§ 285	02.12.2019

Vuoden 2020 talousarvio ja vuosien 2020 - 2022 taloussuunnitelma

211/02.02.00/2019

KH 03.09.2019 § 207

Talousarviovuoteen ja taloussuunnittelukauteen osuu monia toimintaympäristöön liittyviä muutoksia ja epävarmuuksia, jotka vaikuttavat oleellisesti kuntien talouteen: yleisen taloustilanteen kehitys, maan uuden hallituksen hallitusohjelman toimenpiteet ja niiden aikataulut, kiky-sopimuksen lomarahaleikkausten päättymisen, kunnallisen yleisen virka- ja työehtosopimuksen voimassaolon päättymisen 31.3.2020, ikärakenteen muutos ja sitä kautta palvelutarpeiden muutostarpeen kiihtyminen, mahdolliset sote-ratkaisut jne.

Kaupunkistrategia 2030

Kaupunkistrategian tarkistus on käsiteltävänä ja hyväksyttävänä tässä samassa valtuuston kokouksessa. Keskeistä kaupunkistrategian toteuttamisessa on kiinteä yhteys taloussuunnitteluprosessiin. Talousarviossa ja -suunnitelmassa asetetaan palvelujen järjestämistä ja investointeja koskevia tavoitteita kaupungin eri palvelualueille, liikelaitokselle ja tytäryhteisöille. Talousarvio on myös strategian arvioinnin ja seurannan väline. Tällöin arvioidaan sitä, miten strategia näkyy talousarviossa.

Talousarvion tavoitelomakkeet uudistetaan vastaamaan tarkistetun kaupunkistrategian tavoiteasettelua. Talousarvion tavoiteasettelu kytketään suoraan kaupunkistrategian menestystekijöihin ja tavoitteisiin.

Talousarviossa esitetään talousarviovuodelle palvelualueittain kaupunkistrategian tavoitteita toteuttavat toimenpiteet, niiden arviointikriteerit/mittarit sekä tavoitetaso. Kullekin palvelualueelle valitaan vain sellaisia tavoitteita ja niihin liittyviä tavoitteita, joihin palvelualueella voidaan vaikuttaa. Talousarviossa tulee olla tarvittavat määrärahat tavoitteiden toteuttamiselle. Valtuusto voi myös ohjata talousarviovalmistelua valitsemalla jonkin menestystekijän/tavoitteen sellaiseksi, jota jokaisella palvelualueella tulee toteuttaa talousarviovuonna/suunnittelukaudella.

Valtuusto seuraa talousarvion toteutumista toimialoittain/palvelualue-

eittain. Uutena perusteena mukaan raportointiin otetaan kaupunki-strategian tavoitteiden toteutumisen seuranta myös strategian menestystekijöittäin/tavoitetasoittain.

Verorahoituksen eli verotulojen ja valtionosuuksien kehitysnäkymät

Kaupungin kunnallisverokertymä oli heinäkuussa -3,3 % edellisvuoden heinäkuuta pienempi. Kumulatiivisesti kunnallisverotuloja kertyi tammi-heinäkuussa 33,7 miljoonaa euroa. Yhteensä kaupungin verotilitykset olivat 36,2 miljoonaa euroa eli -3,2 % edellisvuotta vähemmän.

Kunnallisverotulojen aiempaa pienempi kertymä johtuu koko vuoden jatkuneista tulorekisterin ilmoitusongelmista. Niiden vuoksi Kuntaliitto pienensi 12.8.2019 kunnallisveron koko maan kuluvan vuoden kertymäennustetta 400 miljoonaa euroa. Kuntaliiton arvion mukaan Forsan kaupungin kertymävaje on jo yli miljoona euroa. Tätä aiemmat ennusteet ovat perustuneet siihen, että kertymävaje saadaan kuroksi kiinni kuluvan vuoden aikana.

Vertailtavuutta edelliseen vuoteen heikentää kuluvana vuonna käyttöön otettu verotuksen joustava valmistuminen. Sen johdosta veronpalautuksia on maksettu tänä vuonna jo heinäkuusta lähtien, tätä aikaisemmin vasta marraskuussa. Elokuun ennusteen mukaan kuluvan vuoden verotulokohta olisi jäämässä vajaaksi noin 1,5 miljoonaa euroa, mikäli kertymävaje ei oikene kuluvan vuoden aikana. Seuraava verotuloennuste saadaan näillä näkymin lokakuussa.

Epävarmuus edellä kerrotun kertymävajeen kestosta vaikeuttaa taloussuunnittelua ja verotulokehityksen arviointia vuodelle 2020. Kaupungin verotulojen kehitys on ollut 2010-luvulla hyvin maltillista noin 1,1 - 1,4 % vuosittain. Kuluvalla vuosikymmenellä vuosina 2012 ja 2018 verotulot ovat jopa vähentyneet. Vuonna 2013 verotulotilitykset kasvoivat peräti 9 %. Vuoteen osui kertaluonteisia verotuksen oikaisuja, tilitysten rytmimuutos ja veroprosentin nosto. Prosentin kasvu verotuloissa merkitsee noin 0,6 miljoonan euron lisäystä. Tuloveroprosentin prosenttiyksikön nosto merkitsisi verotuloihin lisäystä noin 2,4 miljoonaa euroa.

Kuntaliiton 19.8.2019 tekemän ennakkolaskelman mukaan vuonna 2020 kaupungin valtionosuudet kasvaisivat 4,5 miljoonaa euroa. Kasvu johtuu mm. kilpailukyky sopimuksen voimassaolon loppumisesta seuraavasta lomarahojen leikkaukseen liittyvän valtionosuiden vähennyksen päättymisestä vuoteen 2019, kevään 2018 julkisen talouden suunnitelmassa päätetystä kilpailukyky sopimukseen liittyvästä kompensaatiosusta, indeksikorotuksesta (määräaikainen laki indeksijäädytyksistä vuosina 2016 - 2019 päättyy, valtion ja kuntien kustannustenjaon tarkistuksesta ja verotulojen kompensaaation kas-

vusta. Tätä tarkempaa tietoa valtionosuuksista saadaan lokakuussa valtion budjettikäsittelyn edettyä.

Kaupungin talousnäkymät ja Pärjäävä Forssa -ohjelma

Vaikka vuoden 2020 osalta valtionosuudet kasvaisivat Kuntaliiton ennakkolaskelman mukaisesti, se ei vielä vahvista kuntataloutta pidemmällä aikavälillä. Vuoteen 2020 ajoittuu monia menoja kasvattavia muutoksia edellä mainittujen kiky-vaikutusten lisäksi. Ikärakenteen muutos ja sitä kautta paineet palvelurakenteeseen ja palveluihin kasvavat 2020-luvulla kiihtyvää vauhtia. Kunnallinen yleinen virka- ja työehtosopimus KVTES 2018-2019 on voimassa 31.3.2020 saakka. Sitä seuraavalla sopimuksella ja sen kustannusvaikutuksilla on suuri merkitys suunnitelmakaudella. Vaikutus moninkertaistuu kuntayhtymien kautta. Kuntatyönantajan sosiaalivakuutusmaksuissa ei ennakoida suuria muutoksia tässä vaiheessa. Prosentin kasvu kaupungin omissa henkilöstökuluissa merkitsee noin 0,3 miljoonan euron kustannusten lisäystä. Monet kunnat ja kuntayhtymät ovat lähteneet 2 %:n kasvuarviolla liikkeelle.

Forssan kaupungilla on voimassa valtuuston marraskuussa 2018 hyväksymä ja vuoden 2019 talousarvioon ja -taloussuunnitelmaan 2019 - 2021 sisältyvä Pärjäävä Forssa -talouden sopeuttamisohjelma. Tasapainottamistoimenpiteiden vaikutus kustannuksiin on 1,4 miljoonaa euroa vuonna 2019 ja noin 2 miljoonaa euroa vuosittain vuosina 2020 - 2021. Pärjäävä Forssa -ohjelman vaikutus kaupungin talouteen on merkittävä.

Sote-kustannukset reippaassa kasvussa

Sote-maksuosuudet ovat reippaassa kasvussa suunnittelukaudella. Erityisesti kasvupaineita on vanhuspalveluissa. Maan hallituksen hallitusohjelman kuntavaikutusten arviointi on kesken. Esimerkiksi Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymän (FSHKY) ennakkolaskelman mukaan hoitajamitoituksen lisäys 0,7:ään tarkoittaisi mahdollisesti noin 54 uuden hoitajan palkkaamista. Muutos lisäisi FSHKY:n kustannuksia noin 2,5 miljoonaa euroa vuodessa. FSHKY:n talousarviokehys vuodelle 2020 ei sisällä vielä muutoksia mitoitukseen. Käyttöönotto ajoittunee myöhemmille vuosille.

FSHKY:n yhtymähallituksen kokouksessa 17.6.2019 tehdyn päätöksen mukaan kuntayhtymä valmistelee talousarviotaan vuodelle 2020 suunnitteluraamilla, jonka mukaan kuntamaksut saavat kasvaa enintään 4 %. Tämä sisältää myös Kanta-Hämeen sairaanhoitopiirin kuntayhtymän maksuosuuden, jossa valmisteluraami on ollut 3 %. Forssan kaupungin paineet sosiaalipalveluissa ovat naapurikuntia suuremmat. Vuoden 2020 osalta kaupungin tulisi varautua kuntayhtymän laskelmien mukaan noin 3 miljoonan euron menokasvuun vuo-

den 2019 talousarviosta. Kaupungin vuoden 2019 maksusuudet FSHKY:lle ovat 61,5 miljoonaa euroa, eli 3 miljoonaa euroa merkitsee noin 5 %:n kasvua maksusuuteen. FSHKY:n maksusuuksien kasvun rajaaminen enintään 3 %:iin 4 %:n sijaan merkitsisi noin miljoonan euron pienennystä kuntamaksuihin seudun kunnille.

Talousarvion laadintaprosessin eteneminen

Valtion talousarviovalmistelu on hieman myöhässä edellisistä vuosista. Valtion budjettiriihi on 17.-18.9 ja 7.10 valtioneuvoston käsittely. Kuntatalousohjelman seuraava päivitys julkaistaan samana päivänä 7.10.2019.

Valtion talousarviovalmistelun eteneminen ja sen mahdollisesti mukanaan tuomat muutokset kaupungin talousarviokehykseen voidaan ottaa huomioon vasta lokakuussa. Kuntaliitto päivittää myös verotulo- ja valtionosuusennusteet lokakuussa. Talousarvion valmistelu on aloitettava tämänhetkisten tietojen ja ennusteiden valossa. Talouskehystä tarkastellaan tarvittaessa uudelleen talousarviovalmistelun edetessä.

Lautakuntien esitykset talousarvioon pyydetään 18.10. mennessä. Hyväksytyn talousarvion laadintaprosessin ja -aikataulun mukaan valtuutettujen, konsernin edustajien, johtoryhmän ja yhteistoimintaryhmän yhteinen talousarvion valmisteluun liittyvä iltakoulu pidetään 21.10. Sen jälkeen kaupunginhallitus antaa saman päivän kokouksessa jatkovalmisteluohjeet. Kaupunginhallituksen varsinainen talousarvion valmistelupäivä on 11.11.2019, jolloin valtuusto hyväksyy veroprosentit. Valtuusto hyväksyy kokouksessa 9.12.2019 vuoden 2020 talousarvion ja vuosien 2020 - 2022 taloussuunnitelman.

CM:ssä on päättäjien käyttöön kerättyä materiaalia talousarvion valmisteluun liittyen.
(LJ)

Lisätiedot: kaupunginjohtaja Jari Kesäniemi, p. 03 4141 5260, jari.kesaniemi(ät)forssa.fi ja talousjohtaja Leena Järvenpää, p. 03 4141 5210, leena.jarvenpaa(ät)forssa.fi

Kaupunginjohtaja: Kaupunginhallitus ehdottaa, että valtuusto hyväksyy vuoden 2020 talousarvion ja vuosien 2020 - 2022 taloussuunnitelman laadinnalle seuraavat periaatteet ja linjaukset:

1. Kaupungin taloutta ja palvelutoimintaa hoidetaan suunnittelukaudella 2020 - 2022 siten, että kaupungin talous pysyy tasapainossa.
2. Vuoden 2020 talousarvion tulostavoite on vähintään tasapaino +-0.

3. Pärjäävä Forssa -ohjelman toteuttaminen jatkuu hyväksytyn ohjelman mukaan.

4. Toimialojen talousarviokehys ilman sote-palveluiden ja pelastuslaitoksen maksuosuuksia on vuoden 2020 taloussuunnitelman toimintakate lisättynä 2 %:n henkilöstökulujen kasvulla. Kasvu laskeaan taloussuunnitelman vuoden 2020 henkilöstökuluihin.

5. Vesihuoltoliikelaitoksen maksaman korvauksen suuruus päätetään talousarvion yhteydessä.

6. Sosiaali- ja terveystalouksien kustannusten kasvuun suunnittelukaudella varaudutaan. Samalla edellytetään, että kuntayhtymissä laaditaan selkeät tuottavuusohjelmat, joilla kustannusten kasvua voidaan hillitä. Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymän kuntamaksujen kasvu vuonna 2020 tulee rajata enintään 3 %:iin.

7. Suunnittelukaudella kaupungin kaikilla toimialoilla, liikelaitoksessa ja konserniyhteisöissä on erityisessä tarkastelussa ja painopisteenä tarkistetun kaupunkistrategian menestystekijä: vastuullinen johtaminen ja sen tavoitteet.

8. Talousarvion tavoiteasettelu perustuu tarkistetun kaupunkistrategian kahdeksaan menestystekijään ja niiden tavoitteisiin. Palvelualueittain esitetään valitut tavoitteet (joihin palvelualueella voidaan vaikuttaa), tarvittavat toimenpiteet ja arviointikriteerit/mittarit ja vuoden 2020 tavoitetaso.

9. Kaupunginhallitus vahvistaa talousarvion laadinta-aikataulun mukaisesti yksityiskohtaiset talousarvion laadintaohjeet kokouksessaan 16.9.2019.

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

Päätös: Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen.

KV 09.09.2019 § 59

Kaupunginhallitus: Valtuusto hyväksyy vuoden 2020 talousarvion ja vuosien 2020 - 2022 taloussuunnitelman laadinnalle seuraavat periaatteet ja linjaukset:

1. Kaupungin taloutta ja palvelutoimintaa hoidetaan suunnittelukaudella 2020 - 2022 siten, että kaupungin talous pysyy tasapainossa.

2. Vuoden 2020 talousarvion tulostavoite on vähintään tasapaino +-0.

3. Pärjäävä Forssa -ohjelman toteuttaminen jatkuu hyväksytyn ohjelman mukaan.

4. Toimialojen talousarviokehys ilman sote-palveluiden ja pelastuslaitoksen maksuosuuksia on vuoden 2020 taloussuunnitelman toimintakate lisättynä 2 %:n henkilöstökulujen kasvulla. Kasvu laskeaan taloussuunnitelman vuoden 2020 henkilöstökuluihin.

5. Vesihuoltoliikelaitoksen maksaman korvauksen suuruus päätetään talousarvion yhteydessä.

6. Sosiaali- ja terveystalouksien kustannusten kasvuun suunnittelukaudella varaudutaan. Samalla edellytetään, että kuntayhtymissä laaditaan selkeät tuottavuusohjelmat, joilla kustannusten kasvua voidaan hillitä. Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymän kuntamaksujen kasvu vuonna 2020 tulee rajata enintään 3 %:iin.

7. Suunnittelukaudella kaupungin kaikilla toimialoilla, liikelaitoksessa ja konserniyhteisöissä on erityisessä tarkastelussa ja painopisteenä tarkistetun kaupunkistrategian menestystekijä: vastuullinen johtaminen ja sen tavoitteet.

8. Talousarvion tavoiteasettelu perustuu tarkistetun kaupunkistrategian kahdeksaan menestystekijään ja niiden tavoitteisiin. Palvelualueittain esitetään valitut tavoitteet (joihin palvelualueella voidaan vaikuttaa), tarvittavat toimenpiteet ja arviointikriteerit/mittarit ja vuoden 2020 tavoitetaso.

9. Kaupunginhallitus vahvistaa talousarvion laadinta-aikataulun mukaisesti yksityiskohtaiset talousarvion laadintaohjeet kokouksessaan 16.9.2019.

Päätös: Valtuusto hyväksyi yksimielisesti kaupunginhallituksen ehdotuksen.

KH 21.10.2019 § 246

Vuoden 2020 talousarvion valmistelu on edennyt, ja toimialojen esitykset ovat valmistuneet tai valmistumassa. Valtuusto hyväksyi kokouksessaan 9.9.2019 vuoden 2020 talousarvion ja vuosien 2020 - 2022 taloussuunnitelman laadinnan keskeiset periaatteet ja linjaukset. Samassa kokouksessa valtuusto hyväksyi tarkistetun kaupunkistrategian.

Talousarvion tavoitteena on vähintään 0-tulos. Talousarvion raami toimialoille ilman sotepalvelujen ja Kanta-Hämeen pelastuslaitoksen maksuosuuksia oli vuoden 2020 taloussuunnitelman toimintakate lisättynä 2 %:n henkilöstökulujen kasvulla (= 540.000 euroa). Lisäksi

valtuusto päätti edellyttää, että Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymän kuntamaksujen kasvu vuonna 2020 tulee rajata enintään 3 %:iin. Pärjäävä Forssa -ohjelman toteuttaminen jatkuu hyväksytyn ohjelman mukaisesti.

Talousarvion valmisteluun liittyen pidetään 21.10.2019 valtuuston talousarvioiltpäivä, jossa käydään läpi talousarvion valmistelutilannetta ja talousnäkymiä ja toimialojen esityksiä. Ohjelma on kokouksen oheisaineistona. Kutsuttuina ovat valtuuston ja lautakuntien jäsenet, konserniyhtiöiden edustajat, kaupungin johtoryhmä ja yhteistoimintaryhmä.

Samana päivänä kaupunginhallitus merkitsee valmistelutilanteen tiedokseen ja antaa tarvittavat jatkovalmisteluohjeet. Sen jälkeen pidetään toimialaneuvottelut 23. - 24.2019. Kaupunginhallituksen talousarvion valmistelupäivä on 11.11.2019. Saman päivän kokouksessa valtuusto hyväksyy veroprosentit. Valtuusto hyväksyy vuoden 2020 talousarvion ja vuosien 2020 - 2022 taloussuunnitelman kokouksessa 9.12.2019. Ennen sitä 4.12.2019 klo 18.00 alkaen pidetään tiedotus- ja keskustelutilaisuus valtuutetuille ja medialle kaupunginhallituksen talousarvio ja taloussuunnitelmaesityksestä.

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

Kaupunginjohtaja: Kaupunginhallitus merkitsee talousarvioiltpäivän aikana saadut selvitykset tiedoksi ja antaa tarvittavat jatkovalmisteluohjeet kokouksessa tehtävän ehdotuksen mukaisesti.

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

Päätös: Kaupunginjohtajan kokouksessa tekemän ehdotuksen mukaisesti kaupunginhallitus antoi ohjeen noudattaa talousarvion ja taloussuunnitelman jatkovalmistelussa valtuuston kokouksessa 9.9.2019 hyväksymiä linjauksia.

KH 11.11.2019 § 263

Kaupunginjohtajan alustava ehdotus vuoden 2020 talousarvioksi ja vuosien 2020-22 taloussuunnitelmaksi on erillisliitteenä.

Kaupunginhallitus pitää 11.11.2019 klo 10-15 talousarvion valmistelupäivän, jossa käsitellään kaupunginjohtajan ehdotusta kaupungin talousarvioksi ja taloussuunnitelmaksi ja kuullaan tytäryhtiöiden, vesihuoltoliikelaitoksen ja Forssan seudun terveydenhuollon kuntayhtymän toiminnasta ja taloudesta suunnittelukaudella.

Talousarvion valmisteluun liittyvää materiaalia on päättäjien käytettäväksi.

vissä CM:n hakemistossa talousasiat/talousarvion laadinta/2020.

Kaupunginhallitus käsittelee kokouksessa 2.12.2019 kaupunginjohtajan lopullista esitystä talousarvioksi vuodelle 2020 ja taloussuunnitelmaksi vuosille 2020-22 ja tekee esityksen valtuustolle.

Tiedotus- ja keskustelutilaisuus valtuutetuille ja medialle kaupunginhallituksen talousarvioesityksestä pidetään 4.12.2019 klo 18.00. Valtuuston talousarviokokous on 9.12.2019 klo 18.00.
(LJ)

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

Kaupunginjohtaja: Kaupunginhallitus merkitsee valmistelupäivän esitykset tiedoksi.

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

Päätös: Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen.

KH 02.12.2019 § 285

Kaupunginhallitus piti talousarvion valmistelupäivän 11.11.2019. Tilaisuudessa käytiin läpi kaupungin talousarvioluonnosta sekä tytäryhtiöiden, vesihuoltoliikelaitoksen ja Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymän (FSHKY) toimintaa ja taloutta talousarviovuonna ja suunnitelmavuosina.

Kaupunginjohtajan valmistunut talousarvioehdotus on erillisliitteenä.

Forssan kaupungilla on kaksi palveluliikennettä hoitavaa autoa. Koirjärven alueella kulkee monipalveluauto ja keskustan alueella Tyykikytti. Liikennöitsijöiden arvion mukaan Tyykikytydin käyttäjistä 95% on yli 65-vuotiaita. Monipalveluauton käyttäjätkin ovat suurimmaksi osaksi iäkkäitä. Kaupungille on toimitettu Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymän vanhuspalveluissa työskentelevien palveluohjaajien nimissä aloitteeksi otsikoitu kirjelmä. Siinä ehdotetaan Tyykikytydin ja monipalveluauton käytön maksuttomuutta. Maksuttomuus koskisi ensisijaisesti ikäihmisiä ja mahdollisesti myös muita sosiaalihuollon asiakkaita. Perustelujen mukaan maksuttomuus lisäisi ikääntyneiden mahdollisuuksia liikkua kodin ulkopuolella. Tämän arvioidaan auttavan heitä asumaan kotona entistä pidempään. Tämä säästäisi kaupungin kustannuksia. Vuonna 2018 kaupungilla oli kustannuksia Tyykikytydistä n. 85.000 euroa ja monipalveluautosta n. 79.000 euroa. Kaupunki sai vuonna 2018 joukkoliikenteen kustannuksiin valtionavustusta n. 52.000 euroa. Maksuttomuus voisi pienentää valtionavustuksia. Valtionavustuksissa mahdollisesti tehtäisiin laskennallinen lipputulokorjaus avustettavalle liikenteelle, jotta kaikkia kun-

tia kohdeltaisiin tasapuolisesti. Jos ihmiset siirtyvät käyttämään maksutonta liikennettä, muun liikenteen lipputulot vähenevät. Tämä kasvattaa kaupungin yksin tai yhdessä ely-keskuksen kanssa hankkiman muun liikenteen hankintahintaa. Aloitteen vuotuisiksi kustannuksiksi on arvioitu varovaisesti n. 25.000 euroa. Maksuttomuuden mahdollisia hyötyjä ei ole pidetty niin suurina, että aiheutuvia lisäkustannuksia varten ehdotettaisiin määrärahaa talousarvioon.

Talousarvioehdotus sisältää valtuuston kokouksessa 12.11.2018 hyväksytyn Pärjäävä Forssa -talouden tasapainottamisohjelman mukaiset toimenpiteet. Näiden toimenpiteiden vaikutuksiksi on ohjelmassa arvioitu 1,4 miljoonaa euroa vuonna 2019, 1,9 miljoonaa euroa vuonna 2020 ja 2 miljoonaa euroa vuonna 2021.

Vuoden 2020 talousarvion toimintamenot ovat 125,7 miljoonaa euroa ja toimintatulot 27,1 miljoonaa euroa. Vuosikate on 7 miljoonaa euroa eli 413 euroa/asukas. Tilikauden tulos on 0,7 miljoonaa euroa.

Investoinnit ovat taloussuunnittelukaudella yhteensä 35,5 miljoonaa euroa, josta 12,7 miljoonaa euroa ajoittuu vuoteen 2020. Suurin investointi on monitoimikeskuksen rakentaminen, jonka määrärahavaukset suunnittelukaudella ovat 23 miljoonaa euroa.

Kaupungin lainamäärä kasvaa 42,1 miljoonaan euroon vuoden 2020 lopussa eli noin 2.500 euroon/asukas. Taloussuunnittelukauden lopussa lainamäärä kasvaa 50,7 miljoonaan euroon eli noin 3.000 euroon/asukas. Lainasalkun rakenteesta johtuen lyhennysten vuosittainen määrä pysyy entisellään lainamäärän kasvusta huolimatta. Lainanhoitokate säilyy tyydyttävänä. Vuoden 2018 tilinpäätöksissä kuntien lainamäärän keskiarvo oli noin 3.000 euroa/asukas.

Talousarvioehdotus toteuttaa 9.9.2019 tarkistettua kaupunkistrategiaa. Talousarvion tavoiteasettelu on kytketty suoraan kaupunkistrategian menestystekijöihin ja tavoitteisiin. Talousarvioehdotus toteuttaa tasapainoisen kuntatalouden tavoitetta ja on tasapainossa. Jotta myös tulevana vuosina talouden tasapaino oikeasti säilyy, tarvitaan lisätoimenpiteitä hyväksytyn Pärjäävä Forssa -ohjelman lisäksi. Erityisesti tulevaisuuden sote-ratkaisut ja sote-kuntayhtymien omien tuottavuusohjelmien onnistunut toteutus nousee keskiöön. Sote-menojen osuus kaupungin vuoden 2020 talousarviossa on yli 60 %. FCG:n elokuussa laatiman painelaskelman mukaan vuonna 2025 kaupungin sote-menot olisivat 10 miljoonaa suuremmat kuin vuonna 2020. Vuonna 2030 ero vuoteen 2020 olisi 18 miljoonaa euroa. Painelaskelmassa on huomioitu palvelutarpeet väestötekijöiden muutosten perusteella. Eli mikäli nyt olisi kyseessä vuoden 2025 palvelutarpeiden mukainen tilanne, tarvittaisiin talousarvioon 10 miljoonaa euroa lisää sote-menoihin. Vertailun vuoksi voidaan todeta, että taaksepäin katsottuna kaupungin saamat verotulot ovat viidessä vuodes-

sa kasvaneet noin 3 miljoonaa euroa.

Myös kaupungin oman toiminnan osalta tulee etsiä uusia keinoja sopeuttaa toimintaa ja taloutta. Kaupunki joutuu käynnistämään yhteistoimintaneuvottelut, koska toimenpiteillä on vaikutusta myös henkilöstöön. Tarkoituksena on löytää sellaisia rakenteellisia ja toiminnallisia keinoja, joilla on pysyvä positiivinen vaikutus tulevaisuudessa kaupungin menoihin ja tuloihin. Pärjäävä Forssa -ohjelman jatkotyöstäminen käynnistetään heti vuoden 2020 alussa. Päätöksentekoon tasapainottamisohjelma tulee vuoden 2020 kesällä.

Forssan seudun kuntien yhteistyön kehittäminen etenee päätöksentekoon seudun kunnissa näillä näkymin loppuvuoden aikana. Tällä on vaikutusta kuntien palveluihin, niiden rakenteeseen ja kustannuksiin tulevaisuudessa.

Sivistyslautakunta on esittänyt sivistys- ja tulevaisuuspalveluiden toimialan organisaatiomuutosta 1.3.2020 alkaen. Palvelualueiden ja sitä kautta talousarvion käyttötalousosan palvelujen määrä vähenee yhdellä. Tämä muutos huomioidaan aikataulullisista syistä talousarviomuutoksena vuoden 2020 alkupuolella.

Talousarvioehdotus esitellään yhteistoimintaryhmälle 2.12.2019.

Kaupunginhallituksen valtuustolle tekemä talousarvioesitys esitellään valtuutetuille ja tiedotusvälineille informaatio- ja keskustelutilaisuudessa keskiviikkona 4.12.2019 klo 18.00. Vuoden 2020 talousarvioehdotuksesta laaditaan erillinen mediatiedote.

Valtuusto hyväksyy vuoden 2020 talousarvion ja vuosien 2020-22 taloussuunnitelman 9.12.2019 klo 18.00 alkavassa kokouksessa.

CM:ään on koottu talousarvioon liittyvää materiaalia päättäjien käyttöön talousasiat-kanavaan talousarvionvalmistelukansioon.
(LJ)

Lisätiedot: kaupunginjohtaja Jari Kesäniemi, puh. 03 4141 5260, jari.kesaniemi(ät)forssa.fi ja talousjohtaja Leena Järvenpää, puh. 03 4141 5210, leena.jarvenpaa(ät)forssa.fi.

Kaupunginjohtaja: Kaupunginhallitus ehdottaa, että valtuusto

1. hyväksyy erillisliitteenä olevan vuoden 2020 talousarvion ja vuosien 2020 - 2022 taloussuunnitelman

2. oikeuttaa keskushallinnon talouspalveluyksikön tekemään tarvittaessa talousarvioon ja -suunnitelmaan teknisluonteisia tarkistuksia ja korjauksia

3. antaa kaupunginhallitukselle tehtäväksi käynnistää ja organisoida vuosien 2021 - 2025 Pärjäävä Forssa -talouden tasapainottamisohjelman valmistelu.

Käsittely: Talousjohtaja Leena Järvenpää, henkilöstöpäällikkö Esa Sinisalo, tekninen johtaja Antti Heinilä, sivistysjohtaja Jarmo Pynnönen ja Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymän talousjohtaja Timo Finning olivat asiantuntijoina kokouksessa läsnä asiaa käsiteltäessä. Muut paitsi Leena Järvenpää poistuivat kokouksesta ennen päätöksentekoa. Kaupunginhallitus piti asian käsittelyn kuluessa tauot klo 16.15 - 17.05 ja klo 18.20 - 18.30.

Keskustelun kuluessa jäsen Timo Norri ehdotti kaupunginjohtajan ehdotuksesta poiketen, että kaupunginhallitus ehdottaa valtuuston varaavan talousarvion käyttötalousosan 520 Infrapalvelut -palveluun yksityistieavustuksia varten 35.000 euron määrärahan. Varajäsen Sirkka-Liisa Anttila kannatti Timo Norrin ehdotusta. Päätettyään keskustelun puheenjohtaja totesi kaupunginhallituksen joutuvan äänestämään asiasta. Puheenjohtajan esityksestä äänestys päätettiin toimittaa kättennostoäänestyksenä. Äänestyksessä kaupunginjohtajan ehdotuksen kannalla olivat puheenjohtaja Kaisa Lepola, jäsenet Jouko Haonperä, Ilkka Joenpalo, Matti Luostarinen, Janne Nieminen, Minna Penttilä, Tarja Rajahalme-Tahvanainen ja Matti Uutela sekä varajäsen Lotta Saarenmaa. Jäsen Timo Norrin ehdotuksen kannalla oli hänen lisäkseen varajäsen Sirkka-Liisa Anttila. Puheenjohtaja totesi kaupunginhallituksen äänin 9 - 2 hyväksyneen kaupunginjohtajan ehdotuksen.

Päätös: Kaupunginhallitus hyväksyi kaupunginjohtajan ehdotuksen.

Kaupunginhallituksen hyväksymä talousarvioehdotus on erillisliitteenä.