

Vuoden 2022 talousarvion lainanottovaltuuden lisääminen

KHALL § 396
139/02.02.02/2022

Kuluvan vuoden kunnallisverotulojen karttuminen on ollut hyvää talousarvion mukaista ja ennuste jopa ylittää talousarvion. Osuus yhteisöverojen tuotosta on karttunut hyvin. Kunnallisveroja on kertynyt lokakuun loppuun mennessä 19,8 milj.€ ja ennuste koko vuodelle on 27,8 milj. €, yhteisöverojen tuottoja on kertynyt 1,8 milj. € ja ennuste on 2,1 milj. €. Kiinteistöverojen tuotto on 1,9 milj. €.

Samaan aikaan käyttötalouden menot ovat kasvaneet voimakkaasti, n. 6,0 %. Lisämäärärahaa on myönnetty Perusturvan talousarvioon 2,3 milj. €, Teknisen toimen talousarvioon 0,3 milj. € ja sivistyslautakunnan lisämäärärahaanomus on n. 1,4 milj. €.

Reipas käyttötalouden menojen kasvu edellyttää sekä lainanottovaltuuden lisäämistä että sijoitusvarallisuuden realisoimista, koska verotulot ja valtionosuudet eivät riitä kattamaan kaupungin palveluiden tuottamisesta aiheutuvia menoja. Lisäksi rakenteilla oleva uuden päiväkodin investointi kuluttaa kassavaroja.

Tilanteen hoitamiseksi voidaan keinoina käyttää sekä lisälainanottovaltuutta että sijoitusvarallisuuden kassaan nostamista. Lisälainanottovaltuutta haetaan kaupunginvaltuustolta 1,0 milj.€. Lisälainanotto ei yksin riitä kattamaan kassavajasta vaan kaupunginhallitus on päättänyt myös talousarvion mukaisen sijoitusvarojen nostamisen pankkitilille, n. 1.590.000 €.

Koronatilanne on aiheuttanut kaupungin talouteen kustannuksia kuluvana vuonna n. 240.000 €. Maamme hallitus tulee korvaamaan kustannukset täysimääräisenä avustuksena koronaviruksen testauksesta, jäljittämisestä, rokottamisesta, hoidosta aiheutuneisiin kustannuksiin sekä muihin välittömiin kustannuksiin. Avustusepäätöksessä laskennan perusteena ovat yksikkökorvaukset edellä mainittuihin toimintoihin asetuksen mukaisella taksalla sekä välittömät kustannukset asukasluvun mukaan. Korvauksia haetaan takautuvasti ja loppuvuodelle ennusteen mukaan. Ensimmäinen avustushakemus koskee 1.1.-31.8.2022 välistä aikaa ja loppuvuosi maksetaan arvion mukaan. Maksatuksen aikataulusta ei ole vielä tietoa, mutta todennäköisesti avustukset tuloutuva vasta vuoden 2023 puolella.

Kuluvan vuoden 2022 talousarviossa lainakannan muutos on budjetoitu seuraavasti:

Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3.000.000 €
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	- 1.632.096 €
Lyhytaikaisten lainojen muutos	- 500.000 €
Lainakannan muutos yhteensä	867.904 €

Talousarvion sitovuustasoksi on määrätty lainakannan muutokset (netto). Talousarviossa lainakannan muutoksen nettosummaksi on arvioitu lainakannan lisäys yhteensä 867.904 €. Marraskuun rahoituslakelman mukaan lainakannan nettosumma on kasvanut 2,4 milj. euroa ja tämän lisäksi joulukuussa on otettu lisää lyhytaikaista lainaa 1,0 milj. € eli lainamäärän nettokasvu on 3,4 milj. euroa.

Lyhytaikaisilla lainoilla pidetään kaupungin kassa tasapainossa. Lyhytaikaiset lainat ovat ns. kuntatodistustlainoja, joita voidaan ottaa yhdeksi päiväksi tai ensin tään yhdeksi vuodeksi (365 pv miinus 1 pv). Ylimääräistä tuottamatonta rahaa ei pidetä kassassa ja markkinatilanne lainan korkojen osalta on muuttunut merkittävästi. Kuluvan vuoden aikana lyhytaikaisten lainojen korot ovat nousseet negatiiviselta tasolta positiivisen puolelle. Korkotaso kuntatodistusten osalta on ollut välillä 1,30 – 1,95 %.

Käyttötalouden kasvaneet menot, päiväkotinvestointi sekä koronakustannuskorvausten viivästyminen merkitsevät sitä, että lainanottoa on lisättävä 1,0 milj. € ja lainakannan muutokseksi muodostuu lainojen lisäystä yhteensä 1.867.904 milj. €. Pitkäaikaista lainaa ei nosteta lisää vuonna 2022. Sen sijaan sijoitusvaroja nostetaan käyttöön vuoden 2022 talousarvion mukainen summa eli n. 1.590.000 € loppuvuoden maksuvalmiuden parantamiseksi.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Riikka Moilanen

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että valtuusto myöntää vuoden 2022 talousarvioon lisälainanottovaltuutta 1,0 milj. €. Tämä tarkoittaa, että kuluvan vuoden aikana lainamäärä ei lyhene lainkaan vaan lisääntyy 1.867.904 €. Lainanottovaltuutta käytetään kuitenkin vain se määrä, mikä tarvitaan kassan riittävyyden turvaamiseen.

Päätös

Hyväksyttiin yksimielisesti.