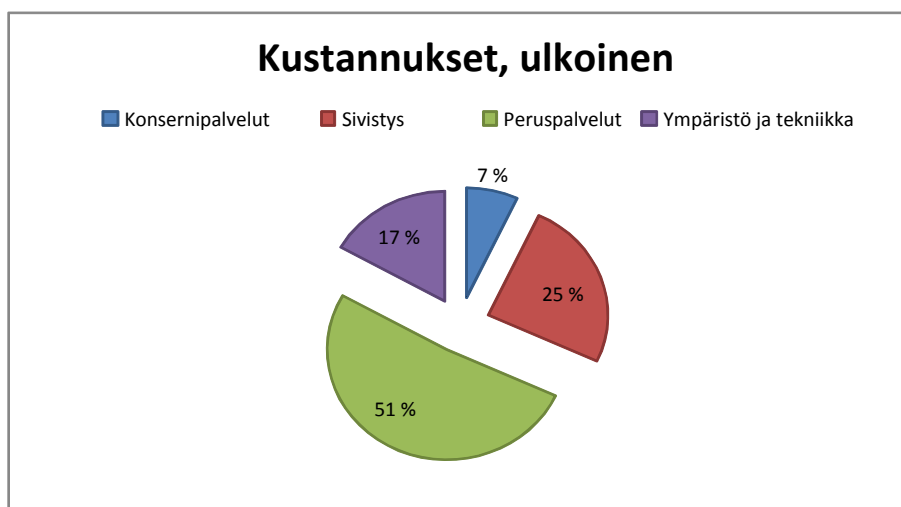


Kunnanjohtajan talousarvioehdotus 2010

Kunnanjohtajan talousarvioehdotus 2010 on tasapainoinen, mutta lisää säästöjä tarvitaan ja kaikki säästötoimenpiteet, joihin on ryhdytty, ovat välttämättömiä. Talousarvioehdotuksen vuosikate on 2,36 milj. € ja se näyttää ylijäämää, tosin vain 600 €. Lukuihin sisältää yhdistymisavustus 1,73 milj. €. Ilman sitä ehdotus olisi -1,73 milj. € alijäämäinen. Yhdistymisavustusta saadaan vielä vuonna 2011, 1,73 milj.€. Vuosina 2010 ja 2011 tarvitaan toimenpiteitä kunnan talouden sopeuttamiseksi vuoteen 2012, jolloin yhdistymisavustusta ei enää saada. Viimeistään vuonna 2012 toiminnan kustannukset on saatava laskemaan 2 milj.€, joten palvelutuotantoa täytyy muuttaa siten, että se maksaa 2 milj. € vähemmän vuositasolla.

Kustannusjako



Toiminnan nettokustannukset kohoavat 3 %:lla verrattuna vuoden 2009 muutettuun talousarvioon. Kustannuspuolella ainoastaan henkilöstökulut kohoavat 1,6 %, mikä on kohtuullista. Muut kulut pysyvät tämän vuoden tasolla tai laskevat. Toiminnan tuotot sen sijaan laskevat noin 6,3 %:lla. Suurin syy on yhdistymisavustus, joka laskee 2.304.000 eurosta 1.728.000 euroon. Toiminnan nettokustannukset nousevat 33,9 milj.€:oon.

Henkilöstö – on vähentynyt ja vähenee

Kuntajakolain mukaan henkilöstöllä on kuntaliitoksen jälkeen viiden vuoden työllisyysturva, eli kunta ei voi irtisanoa henkilökuntaa taloudellisista tai tuotannollisista syistä. Henkilöstön määrää voidaan jossain määrin vähentää eläköitymisten kautta ja välttämällä uusien työntekijöiden palkkaamista, mutta jotta toiminnan tehostaminen olisi merkittävää, jatkossa tarvitaan toiminnan rakenteellisia muutoksia.

Henkilöstökehitys lukuina:

TP 2008: 495 työvuotta

TA 2009: 493 työvuotta

TA 2010: 481 työvuotta

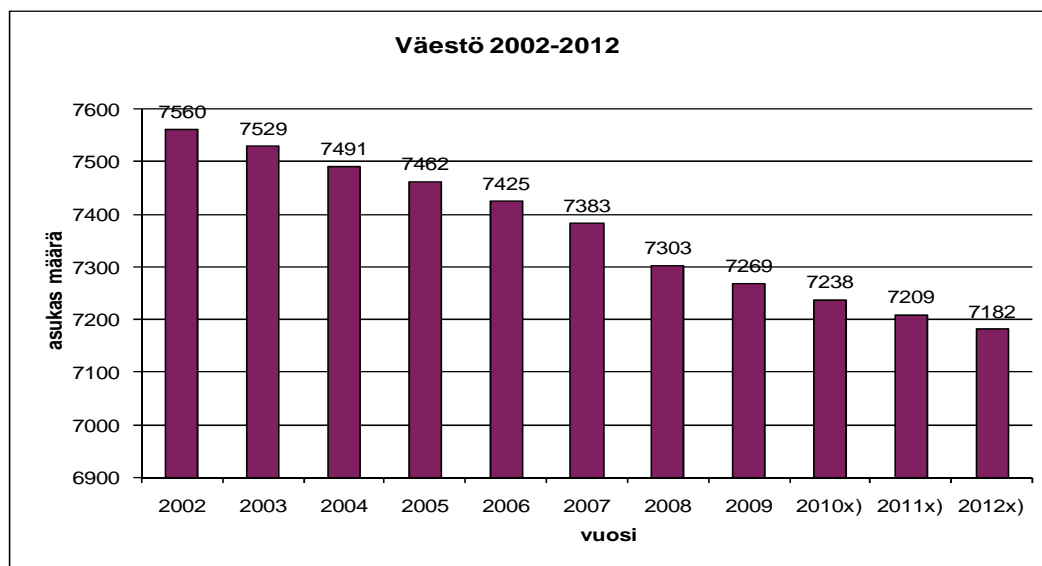
TS 2011: 463 työvuotta

TS 2012: 456 työvuotta

Kemiönsaaren kunta ei harkitse lomautuksia vuonna 2010, mutta henkilökuntaa kannustetaan vapaaehtoisin järjestelyihin, mm. ottamaan palkatonta virkavapaata.

Väestö vähenee 5 % 10 vuoden aikana

Väestömäärän ja -rakenteen muutokset tulee huomioida, kun kunnan palvelutuotantoa kehitetään ja siinä tehdään muutoksia. Seuraava kaavio näyttää Kemiönsaaren väestökehityksen seitsemän viimeisimmän vuoden aikana sekä ennusteen vuodelle 2011 asti.

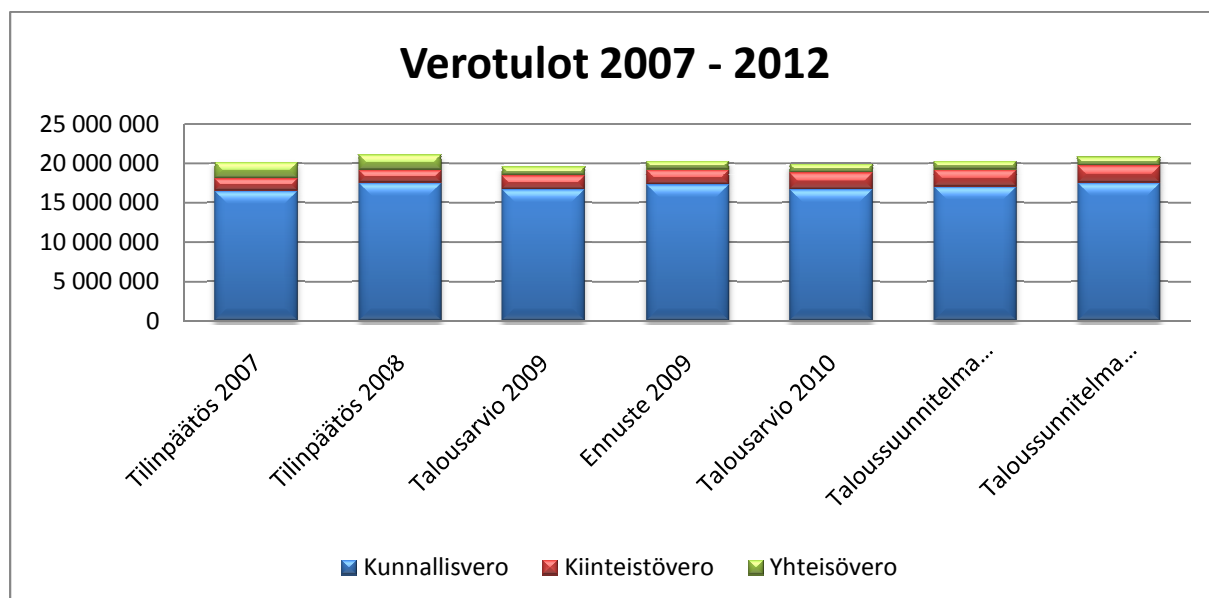


x) ennuste

Yli 65-vuotiaiden määrä lisääntyy voimakkaasti, kun taas ikäryhmä 15-64-vuotiaat pienenee eniten. Myös ikäryhmä 0-14 pienenee selvästi. Väestö lisääntyy ennusteen mukaan kunnan pohjoisissa ja itäisissä osissa, kun taas kunnan eteläosissa väestö vähenee. Kunnan ikärakenteen vuoksi tarvitaan vuosittaista ylijäämää tulo- ja lähtömuutoissa, jotta edes nykyinen väestömäärä säilyisi. Ikärakenteessa on isoja eroja saaren eri osissa.

Verotulot pienenevät

Yhteiskunnan yleinen taloudellinen tila vaikuttaa myös Kemiönsaaren kunnan verotuloihin. Vuonna 2009 tuloverojen (palkasta ja eläkkeestä maksettava vero) arvioidaan vähenevän n. 1,5 % ja vuonna 2010 edelleen n. 8 %. Tuloverojen kehitys on epävarmaa ja riippuu paljon kansallisen talouden kehityksestä.



Valtuusto vahvistaa veroprosentit ennen 17. marraskuuta. Talousarvio on laskettu 0,75 %-yksikön tuloveronkorotuksella eli verokanta olisi 19,75 % (600.000 € lisää verotuloja). Veronmaksajille myönnetty vähennykset pienentävät kunnan kassaan kertyvää tuloa. Tämä nk. tehokas verokanta vaihtelee kunnittain ja on Kemiönsaaren kunnassa vain 13,19 % nimellisestä 19,75 %:n verokannasta huolimatta. Veroprosentin korotuksesta huolimatta veronmaksajat maksavat keskimäärin vähemmän veroja. Tehokas verokanta laskee 13,28 %:sta 13,19 %:iin.

Myös kiinteistöverojen korotukset 1,1 (yleinen) ja 0,32 (vakituinen asuminen) on huomioitu talousarvioehdotuksessa. Vakituisen asumisen veronkorotus 0,22 -> 0,32 on lakisääteinen.

Yhteisövero vähenee yli 40 % vuonna 2009 ja sen arvioidaan jäävän samalle tasolle vuonna 2010. Yhteisöverotulot ovat lähes puolittuneet vuodesta 2007. Yhteisöveron määrän arvio on vuonna 2010 epävarma.

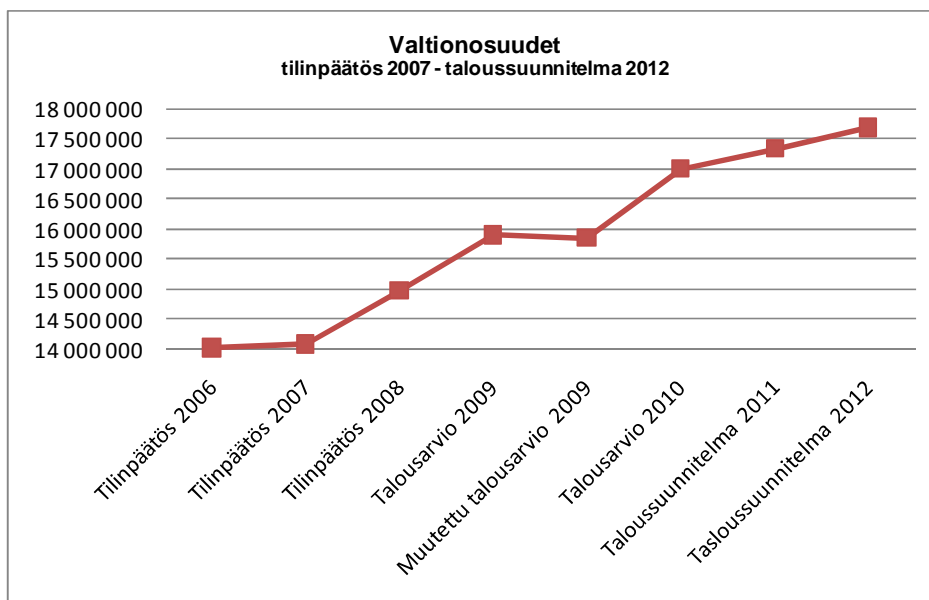
Verotuloja arvioidaan kertyvän yhteensä 19,9 milj.€ Vuonna 2009 vastaavan summan arvioidaan olevan 20,25 milj. €.

Skatteförändring, influtet

Inkomstskatt	2006 (19 %)		2007 (19 %)		2008 (19 %)		2009 (19 %)		2010 (19,75 %)	
Dragsfjärd	7 801 978	8,1 %	8 073 087	3,5 %	8 483 497	5,1 %				
Kimito	6 324 702	7,4 %	6 676 928	5,6 %	7 131 519	6,8 %				
Västanfjärd	1 666 000	5,9 %	1 728 000	3,7 %	1 886 848	9,2 %				
Kimitoön	15 792 680	7,7 %	16 478 015	4,3 %	17 501 864	6,2 %	17 300 000	-1,2 %	16 700 000	-3,5 %
Samfundsskatt										
Dragsfjärd	894 814	87,3 %	1 382 227	54,5 %	1 357 860	-1,8 %				
Kimito	526 932	25,2 %	571 168	8,4 %	511 018	-10,5 %				
Västanfjärd	123 000	39,7 %	139 000	13,0 %	97 641	-29,8 %				
Kimitoön	1 544 746	56,3 %	2 092 395	35,5 %	1 966 519	-6,0 %	1 100 000	-44,1 %	1 100 000	0,0 %
Effektiv skattesats		13,6		13,86		13,86		13,28		13,19
								utan skattehöjning		12,64

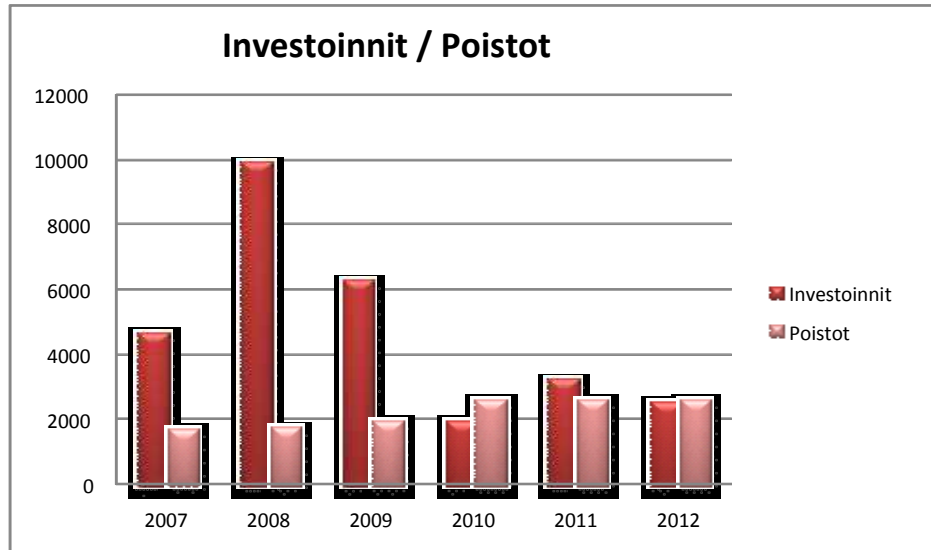
Valtionosuudet – uusia malleja

Kuntien valtionosuusjärjestelmä muuttuu vuoden 2010 alussa. Valtionosuus uudistuksen vuoksi vuoden 2010 valtionosuuksia on vaikea arvioida. Kemiönsaarella valtionosuuksien arvioidaan kasvavan 1,15 milj.€:lla vuonna 2010 ja kasvavan täten 17 milj.€:oon.



Investoinnit ovat maltillisia

Kemiönsaarella on viime vuosina tehty paljon investointeja. Vuosina 2007–2010 investoinnit ovat kasvaneet keskimäärin 5,6 milj.€:oon/vuosi. Terveen investointitahdin tulee vastata poistoja, jotka ovat samalla ajanjaksolla olleet keskimäärin 2 milj.€. Vuonna 2010 poistot nousevat 2,6 milj. €:oon ja kunnalla on täten ollut suuret investoinnit. Vuonna 2010 investoidaan erittäin vähän, yhteensä 1,9 milj.€, josta Kemiönsaaren Veden osuus on 860.000 €

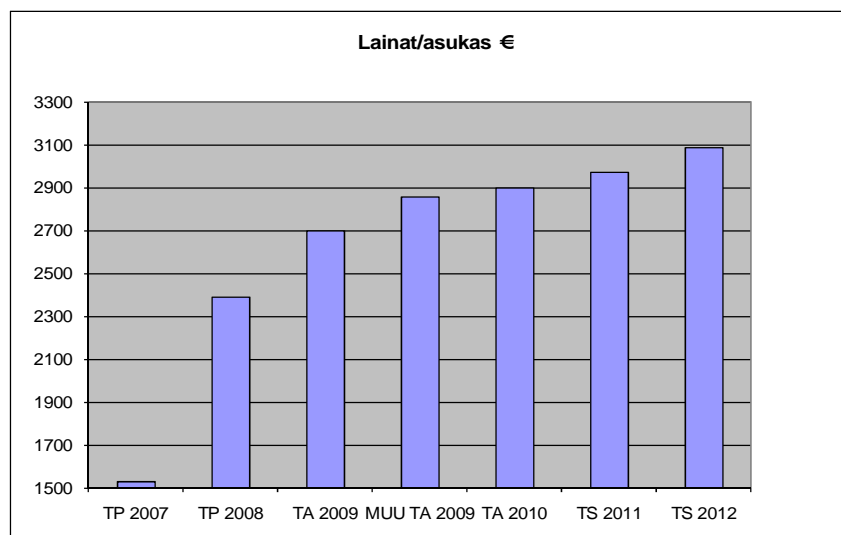


Vesiliikelaitoksen investoinnit ovat suurimpia yksittäisiä investointeja. Amospuiston maaumimalan rakentamistyöt on keskeytetty ja se suunnitellaan toteutettavaksi vasta vuonna 2012. Hankkeeseen myönnetty valtionavustus tulee nykyisen päätöksen mukaan käyttää viimeistään vuoden 2011 aikana. Hankkeen lykkääminen ei ole täten taloudellisesta näkökulmasta kannattavaa.

Lainataakka - haaste

Vuosi kate riittää 1,86 milj.€:n lainanlyhennysten rahoitukseen, mutta ei 1,9 milj.€:n kokonaisnettoinvestointeihin. Talousarviovuoden aikana tarvitsee tämän vuoksi nostaa 2 milj. € lainaa ja lainataakan arvioidaan kasvavan talousarviovuoden loppuun mennessä 21 milj. €, tai 2.900 €/asukas. Summan sisältyy Kemiönsaaren Vesi, jolla arvioidaan olevan 6,6 milj. € lainaa 31.12.2010. Yhdistymissopimuksen mukaan kunnan lainataakka ei saa ylittää maan keskitasoa, joka vuonna 2008 oli 1.630 €/asukas.

Valtuuston tavoitteena on ollut, että yhdistymisavustus käytettäisiin lainataakan pienentämiseen. Tämä ei tosin ole mahdollista tämän päivän taloudellisessa tilanteessa. Avustus käytetään nyt kokonaan päivittäiseen toimintaan.



Kokonaisuutena voidaan todeta, että on erittäin tärkeää sopeuttaa kunnan palvelurakenne väestömäärän ja – rakenteen sekä taloudellisten tosiasioiden mukaisiksi vuoteen 2012 mennessä, jolloin kunta ei enää saa yhdistymisavustusta. Vuonna 2010 kunnan ei yhdistymisavustuksen ansiosta tarvitse ottaa lainaa käyttömenoihin.

Kunnan maksuvalmius edellyttää lainanoton kasvun pysähtymistä. Tulevina vuosina ei ole sijaan lisälainan otolle, vaan lainataakan tulisi pienentyä lyhennyssuunnitelman mukaisesti. Kunnan kassasta maksetaan keskimäärin n. 185.000 € per työpäivä. Tyydyttävä maksuvalmius edellyttää lyhyellä tähtäimellä, että kassa riittää vähintään 18 päivää.

Kunnalla on edelleen taseessa yhteenlaskettuna ylijäämää aikaisemmilta vuosilta. Vuoden 2010 lopulla **kertyneen ylijäämän** arvioidaan olevan 2,65 milj.€.

Kunnanjohtajan talousarvioehdotus esitellään kunnanhallitukselle 4.11 klo 16.00.

Lisätietoja:

- Kunnanjohtaja Tom Simola, puh. 050 558 2270 tai tom.simola@kimitoon.fi
- Talousjohtaja Marlene Eriksson, puh. (02) 4260 101 tai marlene.eriksson@kimitoon.fi