

Talousarvion muutos v.2021

161/02.02.00/2020

KH 01.11.2021 § 275

Nyt käsiteltävänä olevassa talousarvion muutoksessa huomioidaan merkittävimmät ennakoitavat ulkoiset talousarviopoikkeamat. Nämä aiheuttavat muutostarpeita eri tulosalueille siten, että nettomenot kasvavat yhteensä noin 2.439.650 euroa.

Perusturvalautakunta

Suurimmat lisäystarpeet kohdistuvat perusturvan toimialaan, jossa lisäystarve on yhteensä 2.373.500 euroa. Vanhuspalvelujen tulosalueen henkilöstökulut ylittävät alkuperäisen budjetin noin 800.000 eurolla sekä palveluiden ostot noin 100.000 eurolla. Tämän lisäksi tuotot eivät toteudu täysimääräisenä, vaan jäävät tavoitteesta 22.500 euroa. Yhteensä lisäyksen tarve on noin 922.500 euroa, kun huomioidaan otetaan lasku tuotoissa.

Perusterveydenhoidon tulosalueen, eli SeutuTk:n osalta, on vuoden 2021 budjetti laadittu virheellisesti edellisen vuoden tietojen pohjalta. Lisätarve tältä osin vuodelle 2021 on 900.000 euroa. Erikoissairaanhoidon tulosalueen osalta lisätarve vuonna 2021 on tämän hetken arvion perusteella 550.000 euroa. Sosiaalityön tulosalueella toimintatuotot ovat toteutumassa arvion mukaan 30.000 euroa pienempinä, mutta kuluissa vastaavasti saadaan säättöä 29.000 euroa. Lisäystarve tälle hetkellä on 1.000 euroa.

Sivistyslautakunta

Sivistyslautakunnan ulkoisten nettomenojen arvioidaan ylittävän alkuperäisen talousarvion 25.000 eurolla. Varhaiskasvatuksen tulosalueen tuloksen odotetaan tässä vaiheessa toteutuvan noin 140.000 euroa parempana, joka johtuu avustusten budjetoitua suuremmasta toteutumisesta (70.000) sekä palvelujen ostojen pienemmästä toteutumisesta (70.000). Yhteensä varhaiskasvatuksen tulos toteutuu tämän hetken arvion mukaan 140.000 euroa budjetoitua parempana.

Perusopetuksen tulosalueen henkilöstökulut toteutuvat tämän hetken arvion mukaan 120.000 euroa suurempana, joka vastaa myös lisätarvetta.

Koulutuksen tulosalueen arvio 30.000 euron lisätarpeesta, johtuu palkkakulujen budjetoitua suuremmasta toteumasta. Kirjastopalveluiden tulosalueen osalta lisatarve on 25.000 euroa.

Kaupunginhallitus

Kaupunginhallituksen alaisten tulosalueiden lisatarve on kokonaisuudessaan 267.140 euroa. Valtuuston ja kaupunginhallituksen tulosalueen lisatarve on 21.300 euroa. Syynä lisätarpeelle ovat valtuuston ja kaupunginhallituksen palkkioiden korotukset. Kehityksen tulosalueen lisatarve on 240.840 euroa. Syynä lisätarpeelle ovat metsän myynnin toteumatta jääminen (-130.000 euroa) sekä henkilöstökulujen ylittyminen 110.840 eurolla. Talous- ja tietohallintopalveluiden tulosalueen lisatarve on -160.000 euroa, joka muodostuu pääasiasa ICT-kulujen budjetoitua suuremmasta toteumasta. Suurin positiivinen kehitys nähdään Keskushallinnon ja varausten tulosalueella, 125.000 positiivinen toteuma johtuu tonttimyyneistä. Maaseututoimen hallinnon ja kehittämisen tulosalueen henkilöstökulut toteutuvat arviolta 30.000 euroa pienempinä.

Keskusvaalilautakunta

Keskusvaalilautakunta ylittää budjetin vaaleihin budjetoitujen henkilöstökulujen osalta 16.510 euroa. Täten lisatarve tulosalueella on 16.510 euroa.

Opistolautakunta

Opistolautakunta alittaa talousarvion viimeisimmän arvion perusteella 40.000 tuhatta euroa. Koronan vuoksi kurssitarjonta on ollut rajallinen vuonna 2021, joka näkyy palveluiden ostojen määrän pienempänä toteutumana.

Tekninen lautakunta

Tekninen lautakunta alittaa talousarvion viimeisimmän arvion perusteella 182.500 euroa. Tilapalveluiden tulosalueella budjetointivaiheessa tapahtuneen kirjauksen johdosta vuokratulot toteutuvat 247.500 euroa suurempana. Pelastustoimen tulosalue ylittää talousarvion 50.000 eurolla ja tukipalveluiden tulosalue ylittää talousarvion 15.000 eurolla.

Ympäristölautakunta

Ympäristölautakunnan budjetti toteutuu viimeisimmän arvion perusteella 20.000 euroa suunniteltua parempana. Säästö syntyy palveluiden ostoissa ja niiden pienempänä toteutumana.

Verotulot

Verotuloennuste on parantunut alkuperäisen talousarvioon verrattuna. Syyskuun lopussa julkaistun Kuntaliiton ennustekehikon mukainen vertotuloarvio Keuruun kaupungin osalta on yhteensä 37.285.000 euroa, eli 580.000 euroa parempi, mitä alkuperäinen talousarvio 36.705.000 euroa

Kunnallisverokertymän kohdalla ennuste tarkoittaa maltillista kasvua alkuperäiseen talousarvioon verrattuna. Alkuperäinen arvio vuoden 2021 kunnallisverokertymäksi on 30.672.000 euroa, joka viimeisimmän ennusteen mukaan nousee 30.748.000 euroon. Uusi kunnallisveroarvio on siis 76.000 euroa parempi. Kunnallisveroarviota esitetään korotettavaksi 76.000 euroa.

Vuoden 2021 talousarviossa kiinteistöverokertymän määrä on 2.413.000 euroa. Kuntaliiton veroennustekehikon mukaan Keuruun kaupungin kiinteistöverojen määrä vuonna 2021 on 2.367.000 euroa. Tämä vaikuttaa niin, että kiinteistöveroarviota olisi perusteltua alenkaa 46.000 euroa. Kiinteistöveroarviota esitetään alennettavaksi 46.000 euroa.

Vuodelle 2021 yhteisöveron kuntien jako-osuus korotettiin noin 10 prosentilla, joka näkyy Keuruun kaupungin yhteisöveron kasvuna. Korotuksen avulla kunnille kompensoidaan Covid-19 taudin aiheuttamina kuluja. Vuonna 2022 jako-osuus palautetaan normaalille tasolle. Yhteisöveron osalta vuoden 2021 talousarvion 3.620.000 euron verokertymää esitetään korotettavaksi vastaamaan veroennustekehikon 4.170.000 euroa. Täten yhteisöveroarviota esitetään korotettavaksi 550.000 euroa.

Valtionosuudet

Tämän hetken käsityksen mukaan valtionosuus Keuruun kaupungin osalta näyttää toteutuvan alkuperäistä talousarviota suurempana. Kuntaliiton toukokuun lopussa julkaiseman ennusteen mukaan Keuruun kaupungin valtionosuus vuonna 2021 on 29.713.000 euroa. Alkuperäinen ennuste valtionosuuksien määräksi on 29.692.000 euroa. Valtionosuusarvio on siten kasvanut 21.000 euroa. Valtionosuusarviota esitetään siten korotettavaksi 21.000 euroa.

Tässä talousarviomuutoksessa esitettyjen muutoksien vaikutus kaupungin tulokseen on -1.931.120 euroa.

Investoinnit

Investointiosaan esitetään seuraavia muutoksia. Investoinneista poistetaan toteutumattomana perusturvan APTJ – järjestelmän kuntaosuus 143.000 euroa. ELY:n liittymähankkeisiin on varattu 650.000 euroa, josta toteutuu ainoastaan 50.000 euroa. Lisäksi virastotalon investointiin on varattu 50.000 euroa, mutta toteuma jää 10.000 euroon. Yhteensä investointeja jää toteutumatta 783.000 euroa. Nyyssänniemen investointiin on varattu 50.000 euroa, mutta toteutuu 85.000 euronä. Tähän siirretään virastotalon varauksesta. 35.000 euroa.

APTJ-järjestelmään suunnitelluista 143.000 eurosta siirretään 10.000 euroa OMNI-1.vaiheen kustannuksiin sekä Kanta-integraatioon 62.500 euroa. Investointeihin lisätään otsikkona Runkoreittihanke, jolle osoitetaan menoihin 150.000 euroa ja tuloihin 75.000 euroa, eli nettona 75.000 euroa. Tämä 75.000 euroa siirretään ELY:n liittymähankkeisiin varatuista varoista.

Valmistelija: talouspäällikkö Janne Karaus puh. 040 543 7935

Päätösehdotus

Kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus esittää valtuustolle, että valtuusto hyväksyy vuoden 2021 talousarviomuutoksen esitetyn mukaisesti. Tämän hetken arvio ylitykseksi on 1.931.120 €, ja tämä on tarkoitus kattaa lainarahoituksella.

Päätös

Hyväksyttiin.

VALT 08.11.2021 § 63

Päätös

Hyväksyttiin.