

Talousarviomuutokset

3621/02.02.02/2019

Khall 17.08.2020 § 144 Valmistelija: talousjohtaja Sanna Kekkonen, puh. 050 306 1961, etunimi.sukunimi@heinola.fi

Kuntalain mukaan valtuusto päättää muutoksista talousarvioon. Talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle talousarviovuoden aikana.

Vuoden 2020 alkuperäinen talousarvio oli 3,2 milj. euroa ylijäämäinen. Muutospaineita on tämän jälkeen tunnistettu käyttötalouden, tuloslaskelmaosan, investointien sekä rahoitusosan eriä koskien. Muutospaineet on käsitelty lautakunnissa seuraavasti: hyvinvointilautakunta 10.6.2020. Koronaan liittyvät määrärahojen siirrot on tuotu suoraan kaupunginhallituksen käsiteltäväksi ilman lautakuntien käsittelyä. Muutospaineet on esitetty kootusti alla.

Käyttötalous:

	Lisäys	Vähennys	
110 Kaupunginhallitus	13.100	-10.300	310 Kulttuuri
		-2.800	430 Virikkeellinen elämä
270 Hoito- ja vanhus- palvelut	86.600	-27.400	230 Terveyspalvelut
		-4.000	410 Opetus- ja koulutus- palvelut
		-51.700	420 Varhaiskasvatus
		-3.500	430 Virikkeellinen elämä
Yhteensä	99.700	-99.700	

Hyvinvointilautakunnan toimiala

Sinilähdetalon kalustukseen tarvittava määräraha on vuoden 2020 talousarviossa varattu kokonaisuudessaan investointeihin. Osa tarvittavasta kalustosta on luonteeltaan kulutushyödykkeitä, jolloin ne tulee kirjanpidollisesti käsitellä käyttötalouden kulueränä.

Toimintakulut kasvavat opetus- ja koulutuspalveluissa 63.000 euroa ja varhaiskasvatuksessa 70.000 euroa. Toimialan toimintakatteen muutos yhteensä 133.000 euroa.

Verotulot

Kuntaliiton toukokuisen veroennustekehikon mukaan kuntien verotulot tulevat heikkenemään merkittävästi. Kesäkuun kehikossa

heikentymisen ei arvioida enää olevan niin suurta, mutta Heinolan asukasluku ja työttömyys huomioiden tulee arviota pienentää alkuperäisestä talousarviosta. Kuntaliitto tarkentaa arvioitaan vielä syksyn aikana.

Kunnallisveroja arvioidaan kertyvän 4,1 miljoonaa euroa arvioitua vähemmän ja kiinteistövero 0,3 miljoonaa euroa vähemmän. Yhteisöveron arvioidaan toteutuvan suunnitellusti.

Valtionosuudet

Koronan myötä valtion hallitus myönsi kunnille verotulomenetysten kompensatiota. Kompensatio maksetaan kunnille v. 2020 ja peritään takaisin v. 2021. Heinolan osalta kompensatio on 1,6 miljoonaa euroa. Edelleen kunnille myönnettiin tukipaketti, jonka myötä Valtionvarainministeriö on 7.8.2020 antanut valtionosuuden muutospäätöksen. Päätös pitää sisällään kunnille annetun tukipaketin korona-vaikutuksiin ja on Heinolan osalta 2,5 miljoonaa euroa.

Käyttötalous ja tuloslaskelmaosa (tulosvaikutus) on yhteensä 398.500 euroa tulosta heikentävä.

Rahoitusosa

Kaupunginhallitus on vuoden aikana myöntänyt korotonta lainaa yhteensä 100.000 euroa; Topparoikka ry 50.000 euroa ja Lords of Disc Golf ry 50.000 euroa. Alkuperäisessä talousarviossa määrärahaa on varattu 50.000 euroa. Määrärahan muutostarve on +50.000 euroa.

Investointiosa

Sinilähdetalon kalustukseen tarvittava määräraha on vuoden 2020 talousarviossa varattu kokonaisuudessaan investointeihin. Osa tarvittavasta kalustosta on luonteeltaan kulutushyödykkeitä, jolloin ne tulee kirjanpidollisesti käsitellä käyttötalouden kulueränä. Investointimäärärahan pienennys on opetus- ja koulutuspalveluissa -63.000 euroa ja varhaiskasvatuksessa -70.000 euroa.

Arvio kuluvalle vuodelle tarvittavasta määrärahamuutoksesta on -133.000 euroa. Investoinnit muutetussa talousarviossa yhteensä 37.493.900 euroa (alkuperäinen 37.626.900 euroa)

Kaupunginjohtaja (JP) ehdotus:

Kaupunginhallitus päättää esittää valtuustolle määrärahamuutoksia seuraavasti:

Käyttötalous

110 Kaupunginhallitus: määrärahaa lisätään 13.100 euroa

230 Terveyspalvelut: määrärahaa vähennetään 27.400 euroa

270 Hoito- ja vanhuspalvelut: määrärahaa lisätään 86.600 euroa

310 Kulttuuri: toimintakatetta pienennetään (nettositova) 10.300 euroa

410 Opetus- ja koulutuspalvelut: määrärahaa lisätään 59.000 euroa

420 Varhaiskasvatus: määrärahaa lisätään 18.300 euroa

430 Virikkeellinen elämä: määrärahaa vähennetään 6.300 euroa

Tuloslaskelmaosa

700 Verotulot: tuloarviota pienennetään 4.390.000 euroa

710 Käyttötalouden valtionosuudet: tuloarviota lisätään 4.124.500 euroa

Rahoitusosa

900 Lainananto: määrärahaa lisätään 50.000 euroa

Investointiosa

841 Opetus- ja koulutustoimi: määrärahaa vähennetään 63.000 euroa

844 Varhaiskasvatuspalvelut: määrärahaa vähennetään 70.000 euroa

Esityslistan liitteenä:

Hyvinvointilautakunnan esitys määrärahamuutoksista
Laskelma koronan aiheuttamista määrärahasiirroista

Koonti määrärahamuutoksista

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin.

Muutoksenhaku: muutoksenhakukielto

Jatkokäsittely: valtuusto