

Talousarvion toteutuminen 1.1.-30.9.2024, Elinvoimatoimiala

elvoltk 06.11.2024 § 62

353/02.02.02/2024

Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin.
Esittelijä	elinvoimajohtaja Koski-Lukkari, Liisa
Päätösehdotus	Elinvoimalautakunta merkitsee osavuosikatsauksen tiedoksi.
Toimivalta	Heinolan kaupungin hallintosääntö 5 luku 23.2 §
Valmistelija	elinvoimajohtaja Liisa Koski-Lukkari, p. 044 797 6230, etunimi.sukunimi@heinola.fi
Valmistelu	Kaupunginhallitus käsittelee 1.1.-30.9.2024 osavuosikatsausta kokouksessaan 18.11.2024 ja toimitelut käsittelevät oman toimialansa osavuosikatsauksen ja käyttösuunnitelman toteutumisen ennen kaupunginhallituksen käsittelyä, jos aikataulu sen mahdollistaa.

Elinvoimatoimialan talousarvion toteutuma on ensimmäisen yhdeksän kuukauden ajalta tulojen osalta 109,3 % eli tuloja on saatu etupainotteisesti. Tähän on vaikuttanut erityisesti kiinteistö- ja mittauspalveluiden saamat maavuokrat, joiden laskutusta on aikaistettu verrattuna vuoteen 2023.

Menojen osalta talousarvion toteutuma on 73,06 % eli hieman alle laskennallisen kertymän. Toimintakate 30.9.2024 on puolestaan 56,77 % eli -3 269 108 euroa, mikä on 18,0 % edellistä vuotta pienempi. Toimintakatteen kumulatiiviseen kertymään vaikuttavat erityisesti maa-alueiden myynneistä saatavien tulojen ajankohdat.

Toimialan menot ovat 30.9.2024 yhteensä n. -6,1 milj. euroa eli noin 258 000 euroa suuremmat kuin vuonna 2023 vastaavassa tilanteessa. Tähän vaikutti talousarviossa erityisesti TE2024-uudistukseen varautuminen ja työehtosopimusten mukaiset palkkojen yleiskorotukset. Lisäksi kaupunkisuunnittelua on lisäresurssoitu sekä Hartola-yhteistyötä varten että Heinolan omien kaavoitushankkeiden edistämistä varten.

Tulot ovat puolestaan yhteensä n. 2,83 milj. euroa eli lisäystä oli noin 0,98 milj. euroa vuodesta 2023. Hankerahoituksen avulla saatavia tuloja ei vuoden ensimmäisellä puoliskolta ole eikä myöskään hanketyöhön budjetoituja ostopalvelumenoja.

Investointimenojen toteutuma elinvoimatoimialalla on noin 19.000 euroa toteutuma-asteen ollessa 6,7 %. Investointien toteutuma-aste on

matala, koska maanhankintaan budjetoituja investointivaroja ei ole ollut tarvetta käyttää muihin kuin pieniin maa-aluehankintoihin.

Palvelualueittain toiminnan painotukset, toimintakatteiden ja toimintatulojen ja -menojen toteutumaprosentit ovat seuraavat:

Työllisyyspalveluiden toimintakate on 75,53 % toimintatulojen ollessa 70,85 % ja toimintamenojen ollessa 74,78 %. TE2024-uudistuksen ja hallitusohjelman tuomat muutokset ovat alkaneet alkuvuodesta vaikuttaa työllisyyspalveluiden toimintaan. Mm. kaupungin palkkatukityöllistäminen on ollut vielä mahdollista alkuvuodesta, mikä tilanteena muuttui kevään 2024 aikana valtion leikatessa palkkatukimäärärahoja. Tällä on suora vaikutus työpajatoimintaan ja sen menoihin ja tuloihin. Mm. SER-työpajatoiminta lopetettiin vaiheittain kesän 2024 aikana.

Elinkeinopalveluiden toimintatuloja saadaan hankerahoituksesta ja niitä on saatu 10 832 euroa. Mm. RELE-hankkeen maksatushakemukset rahoittajalle tehdään hankeaikataulun mukaisesti loppuvuodesta 2024. Elinkeinopalveluiden toimintamenot ovat 65,03 % ja toimintakate on 63,96 %.

Kulttuuripalveluiden toimintakate on 47,56 %, toimintatulot 123,37% ja toimintamenot 82,91 %. Kulttuuripalveluiden sekä toimintatuloista että -menoista merkittävin osa kertyy kesäteatteritoiminnasta. Kesäteatterin lipunmyynti oli esityskaudella 2024 noin 20.000 kpl, mistä saatavien tuottojen avulla kesäteatteri kattaa toiminnastaan aiheutuvat menot.

Kulttuuripalveluiden palvelualueeseen kuuluva lintuhoitola on tänä vuonna saanut lisäävustusta ympäristöministeriöltä vuosittaisen 40.000 euron avustuksen lisäksi runsaat 50.000 euroa, mikä on kasvattanut lintuhoitolan toimintatuloja 99.240 euroon. Henkilöstökulut ovat lintuhoitolan merkittävä menoerä (kertymä 175.537 euroa) ja toimintamenot olivat kaikkiaan 292.264 euroa. Toimintakate on -193.023 euroa (55,5%).

Kaupunkisuunnittelun palvelualueen toimintakate on 63,23 % ja toimintatulojen kertymä on 16,79 %, joka koostuu kaavoitukseen liittyvistä pienistä maksutuotoista ja seudullisesta yhteistyöstä. Toimintamenot ovat 60,05 %. Kaupunkisuunnittelussa keskeistä on saada meneillään olevia kaavoitushankkeita etenemään, minkä vuoksi talousarviossa on varauduttu käyttämään ostopalveluita erityisesti luontoselvitysten tekemiseen.

Kiinteistö- ja mittauspalvelut -palvelualue saa toimintatuloja erityisesti myytävistä ja vuokrattavista maa-alueista. Yleinen taloustilanne huomioon ottaen vapaa-ajan tontteja ja omakotitalojen vuokratontteja on myyty hyvin.

Tänä vuonna maanvuokrien laskutusaikataulua on aikaistettu entisestä loppuvuoden laskutusajankohdasta kesäkuulle. Tällä muutoksella on erityisesti haluttu varmistaa maanvuokrien

tuloutuminen oikealle tilikaudelle. Tämän vuoksi kiinteistö- ja mittauspalveluiden toimintatuloja on kertynyt etupainotteisesti kumulatiivisen kokonaistulokertymän ollessa 1.464.283 euroa (123,83 %). Kyseisessä summassa on myös mukana sakko- ja uhkasakkolaskutusta 145.000 euroa, joka ei ole varma tuloutuva maksuerä kaupungille.

Toimintamenojen kertymä -689.944 euroa on alle laskennallisen kumulatiivisen kertymän (75%) eli 69,41 %. Suurin osa kiinteistö- ja mittauspalveluiden toimintamenoista on henkilöstökuluja. Laskennallinen toimintakate on 410,79 %, mikä tasoittuu loppuvuoden 2024 aikana.

Esityslistan liitteenä on elinvoimatoimialan osavuosisikatsaus tilanteesta 30.9.2024, joka sisältää sekä valtuuston sitovuustason (toimialan netto) toteutumisen että käyttösuunnitelmatason (sitovuustaso palvelualue) toteutumisen.

Jatkokäsittely

kaupunginhallitus