

Vuoden 2022 käyttötalouden ja investointien määrärahojen käyttö

Kunnanhallitus 03.04.2023 § 53

Kunnan on toiminnassaan noudatettava talousarviota. Talousarvion sitovuuden osalta Polvijärvellä noudatetaan bruttoperiaatetta, joka tarkoittaa sitä, että talousarviossa tulosalueen menoihin myönnettyjä määrärahoja ei saa ilman valtuuston päätöstä ylittää, vaikka tulosalueelle tulisikin ennakoimattomia tuloja.

Investointiosan sitovuustasona valtuustoon nähden on kuhunkin investointiin myönnetty määräraha.

Valtuuston tulee hyväksyä määrärahojen ylitykset (käyttö) ennen tilinpäätöksen hyväksymistä ja vastuuvapauden myöntämistä.

Käyttötalousosan tulosalueiden menot ovat ylittyneet seuraavien tulosalueiden osalta:

Tulosalue	Menojen ylitys talousarvioon nähden (€)
Vaalit	5 340
Sosiaali- ja terveystaloudet	1 983 881
Rakennusvalvonta	11 720
Sivistystoimi	196 072
Tekninen toimi	675 359

Tulot ovat puolestaan ylittyneet vaalien tulosalueella 9 477 euroa, sos. ja terveystaloudilla 3 416 euroa, rakennusvalvonnalla 5 465 euroa, sivistystoimella 75 231 euroa sekä teknisellä toimella 229 215 euroa.

Perustelut tulosalueiden osalta:

Sosiaali- ja terveystaloudien kulujen ylityksestä 1 173 304 euroa johtuu Siun soten v. 2022 alijäämien kattamiseksi tehdystä Polvijärven kunnan osuuden pakollisesta varauksesta, 329 816 euroa palkkaharmonisoinnin arvioidun Polvijärven osuuden pakollisesta varauksesta ja loppuosa eläkemaksujen ylityksestä. Siun sote -kuntayhtymän vuoden 2022 talousarvio oli laadittu 17,07 milj. euroa ylijäämäiseksi. Ylijäämällä oli tarkoitus kuitata siihen mennessä kertyneet alijäämät. Siun soten tilinpäätös muodostui kuitenkin huomattavasti alijäämäiseksi. Tilinpäätöksen mukainen alijäämä oli 39,64 milj. euroa, joten poikkeama talousarvioon verrattuna oli peräti 56,71 milj. euroa.

Rakennusvalvonnan kulujen ylitys johtuu ICT-palveluiden ylityksestä 11 225 euroa.

Sivistystoimen kulujen ylitys johtuu pääosin perusopetuksen koulukyytien ylityksestä 98 082 euroa, henkilöstömenojen ylityksestä 52 468 euroa sekä sivistystoimen majoitus- ja ravitsemuspalveluiden ylityksestä 47 484 euroa.

Teknisten palvelujen kulujen ylitys johtuu isolta osin hakkeen, lämmityksen sekä sähkön hinnan voimakkaasta noususta vuoden 2022 aikana. Hakkeen kustannukset ovat ylittyneet 126 765 euroa, lämmitys 63 142 euroa ja sähkö 227 144 euroa. Lisäksi rakentamis- ja kunnossapitopalvelut ovat ylittyneet 109 425 euroa. Toisaalta sähkömenot olivat noin 70 000 euroa pienemmät kuin vuonna 2021, joten sähkön säästötoimissa on onnistuttu.

Vaalien ylitys johtuu 3 189 euroa talousarviota suuremmista kokouspalkkioista ja henkilöstökuluista sekä palvelujen ostojen ja tarvikkeiden ylityksestä. Vastaavasti tulosalueelle on tullut oikeusministeriön korvaus vaalitoimintaan 9 477 euroa, joten tulosalueen tulot ylittävät menojen ylityksen.

Investointimenot ovat ylittyneet seuraavien investointien osalta:

Yleisten alueiden ja teiden kunnossapito ja valaistuksen uusiminen 5 064 euroa.

Päätösehdotus Kunnanhallitus päättää esittää valtuustolle, että valtuusto hyväksyy edellä esitetyt käyttötalousosan ja investointien määrärahojen käytöt.

Päätös Kunnanhallitus päätti yksimielisesti jättää asian pöydälle siten, että sivistystoimelta ja tekniseltä toimelta pyydetään tarkempi selvitys menojen ylityksistä sekä siitä, miksi ylityksiä ei ole tuotu käsiteltäväksi vuoden 2022 aikana. Lisäksi kunnanhallitus päätti pyytää rehtorin ja teknisen johtajan mukaan seuraavaan kokoukseen 17.4. esittelemään selvitystä. Toimialojen talousraportointi tapahtuu jatkossa kvartaaleittain 31.3., 30.6., 30.9. sekä 31.12. (tilinpäätös) tilanteesta.

Kunnanhallitus 17.04.2023 § 64
6/02.00/2023

Liitteenä on teknisen toimen tarkempi selvitys ylityksistä. Tekninen johtaja Ari Soikkeli ja rehtori Katja Kajava esittelivät kokouksessa oman toimialansa ylitykset.

Päätösehdotus Kunnanhallitus päättää esittää valtuustolle, että valtuusto hyväksyy edellä esitetyt käyttötalousosan ja investointien määrärahojen käytöt.

Päätös Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Kunnanhallitus päätti lisäksi, että toimialojen tulee jatkossa seurata tarkemmin vuoden aikana talousarvion toteutumista. Jos ylityksiä näyttää olevan tulossa, ylitysoikeuspyyntö on tehtävä valtuustolle jo tilivuoden aikana.