

Muutokset vuoden 2023 talousarvioon

193/02.02.00/2022

Khall 04.12.2023 § 245

Selostus

Kaupunginhallituksen antamien talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan "lautakunta käsittelee talousarvion toteutumista koskevan toiminta- ja talousraportin kuukausittain kokousten yhteydessä. Toiminta- ja talousraportin yhteydessä on annettava selvitys myös investointihankkeiden toteutumisesta ja niiden määrärahojen käytöstä. Raporttien perusteella on ryhdyttävä tarvittaessa toimenpiteisiin, jotta määrärahojen puitteissa turvataan sovitut palvelut."

Valtuuston hyväksymän talousarvion 2023 mukaan "mikäli määräraha on talousarviovuoden aikana seurannan mukaan ylittymässä, on määrärahojen riittävyys varmistettava ensisijaisesti tehostamalla toimintaa tai toissijaisesti supistamalla palvelun määrää tai vaikuttavuutta. Määrärahan lisäyksiä talousarviovuoden aikana ei voida hyväksyä, ellei samalla esitetä katetta määrärahan lisäykselle."

Talousarvio on laadittu palvelualueen tarkkuudella. Toimintakate on siitä vastuussa olevaa toimielintä (kaupunginhallitus, hyvinvointilautakunta ja kaupunkirakennelautakunta) sitova. Tuloslaskelmaosan määrärahat ovat sitovia lukuun ottamatta poistoja, jotka määräytyvät hyväksytyin poistosuunnitelman mukaisesti. Kaupunginhallituksen toimielimen alle sijoittuu hallintopalvelut.

KÄYTTÖTALOUS

Hyvinvointipalvelut

Varhaiskasvatus on ylittämässä käyttösuunnitelmansa arviolta 100 t€ ja perusopetus 200 t€. Kunta-alan työmarkkinajärjestöjen keväällä neuvottelema nk. "perälautasopimus" maksoi kesäkuun kertaeränä hyvinvointipalveluille 110 t€. Samassa yhteydessä tehtyjen ylimääräisten palkankorotusten vaikutus on 60 t€. Varhaiskasvatuksessa on 39 % ja perusopetuksessa 49 % hyvinvointipalveluiden henkilöstöstä, joten ylimääräisten palkankorotusten kustannusvaikutus kohdentuu hyvinvointipalveluissa eniten juuri noihin kahteen tulosyksikköön. Loppuvuoden 2022 aikana ja talousarviovuonna tulleiden maahanmuuttajien määrä oli huomattavasti ennakoitua suurempi Ukrainan tilanteen vuoksi. Tästä on aiheutunut lisäkustannuksia perusopetukseen yhteensä 132 t€ sekä varhaiskasvatukseen 20 t€ huomoiden valtionavustuksen turvattomista oloista tulleiden lasten varhaiskasvatuksen järjestämiseen. Yhteensä varhaiskasvatuksen ennakoitua ylittävän talousarvion noin 100 t€ ja perusopetuksen noin 200 t€ eli yhteensä toimintakatteen annakoidan ylittyvän noin 300 t€.

Esi- ja perusopetuksen valmistavan opetuksen eli muuta kuin suomea äidinkielenään puhuvien lasten opetukseen saadaan valtionosuutta opetus- ja kulttuuriministeriön kautta 1 323,56 € / kuukausi / valmistavan opetuksen lapsi. Vuoden 2023 valmistavan opetuksen kustannuksista Outokummun kaupunki on saamassa valtionosuutta tätä kautta reilut 300 t€ ennakoitua enemmän.

Talousarviomuutos valtionosuuden osalta on esitetty rahoitusosassa.

1 000 €	TA 2023	Muutos	Muutettu TA 2023
Toimintatuotot	1 354	0	1 354
Toimintakulut	-14 600	-300	-14 900
Toimintakate	-13 247	-300	-13 547

INVESTOINNIT

Investointiosaan on tarpeen tehdä seuraavat muutokset:

	Muutettu TA 2023	Tot 2023	Muutos	Muutettu TA 2023
5000 Arvopaperit ja osakkeet				
Tuotot	0	0		0
Kulut	-3 000	1 358 873	1 363 000	1 360 000
Netto	-3 000	1 358 873	1 363 000	1 360 000
5351 Monikäyttöreittien rakentamine				
Tuotot	20 000	0	-20 000	0
Kulut	-40 000	0	40 000	0
Netto	-20 000	0	20 000	0
6481 Vanhankaiv. alueen kunnostus				
Tuotot	0	0		0
Kulut	-30 000	-35 506	-6 000	-36 000
Netto	-30 000	-35 506	-6 000	-36 000
6508 Soteaseman rakentaminen				
Tuotot	0	146 205	146 000	146 000
Kulut	-5 491 000	-3 391 061	1 849 000	-3 642 000
Netto	-5 491 000	-3 244 856	1 995 000	-3 496 000
6510 Uuden paloaseman rakentaminen				
Tuotot	0	43 672	43 672	43 672
Kulut	-1 800 000	-1 703 240	70 000	-1 730 000
Netto	-1 800 000	-1 659 568	113 672	-1 686 328
6511 Kaupungintalon peruskorjaus				
Tuotot	0	0		0
Kulut	-100 000	-5 765	50 000	-50 000
Netto	-100 000	-5 765	50 000	-50 000
6513 Kunnan koulun ulkoalueiden vii				
Tuotot	0	0		0
Kulut	-40 000	-18 440	20 000	-20 000
Netto	-40 000	-18 440	20 000	-20 000
6556 Keskusvar. pesulan pintarak. u				
Tuotot	0	0		0
Kulut	-35 000	-39 300	-5 000	-40 000
Netto	-35 000	-39 300	-5 000	-40 000
6559 Outokumpuhalli				
Tuotot	0	0		0
Kulut	0	-171 218	-171 218	-171 218
Netto	0	-171 218	-171 218	-171 218
6560 Jäähallin kaukalo				
Tuotot	40 000	47 500	7 500	47 500
Kulut	-100 000	-101 355	-1 355	-101 355
Netto	-60 000	-53 855	6 145	-53 855

	Muutettu TA 2023	Tot 2023	Muutos	Muutettu TA 2023
6622 Jäteas. PIMA alt. yhdistäminen				
Tuotot	0	0		0
Kulut	-750 000	-765 826	-20 000	-770 000
Netto	-750 000	-765 826	-20 000	-770 000
6724 Kalattomantien kevyenliikent.				
Tuotot	0	0		0
Kulut	-400 000	0	400 000	0
Netto	-400 000	0	400 000	0
6725 Outolamminkadun kunnostus				
Tuotot	0	0		0
Kulut	-300 000	0	300 000	0
Netto	-300 000	0	300 000	0
6726 Asemakadun kunnostus				
Tuotot	0	0		0
Kulut	-100 000	0	100 000	0
Netto	-100 000	0	100 000	0
6727 Kauppakadun kunnostus				
Tuotot	0	0		0
Kulut	-100 000	0	100 000	0
Netto	-100 000	0	100 000	0
6728 Sepänekadun kunnostus				
Tuotot	0	0		0
Kulut	-100 000	0	100 000	0
Netto	-100 000	0	100 000	0
6931 Vesijohtoverkosto				
Tuotot	0	0		0
Kulut	-250 000	-55 353	100 000	-150 000
Netto	-250 000	-55 353	100 000	-150 000
Muutokset investointiosaan				
Tuotot			177 172	177 172
Kulut			4 288 427	4 288 427
Netto			4 465 599	4 465 599

RAHOITUSOSA

Rahoitusosaan on tarpeen tehdä muutoksia verotuloihin, korkotuottoihin ja -kuluihin sekä sijoitustoiminnan tileihin. Toteuma on tilanteessa 31.10.

	Toteutunut		Muutettu TA	
	TA 2023	2023	Muutos	2023
4340 Asiantuntijapalvelut	-8 060	-6 170	0	-8 060
4342 Omaisuudenhoitopalkkio	-16 610	88 303	0	-16 610
4344 Rahoitus- ja pankkipalvelut	0	-85	0	0
5000 Kunnan tulovero	9 540 000	8 364 046	500 000	10 040 000
5100 Kiinteistövero	1 750 000	1 509 958	-85 000	1 665 000
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	1 141 000	937 105	-100 000	1 041 000
5501 Kunnan peruspalvelujen valt.os	-227 569	-208 604	22 300	-205 269
5502 Verotul perustuva valtionos ta	3 787 109	3 471 512	0	3 787 109
5701 Opetus- ja kultt. muut valt.os	-511 000	-363 099	415 000	-96 000
5890 Verotulomenetyksen korvaus	1 257 922	1 146 519	-7 000	1 250 922
6000 Korkotuotot antolain. ulkopuol	36 144	40 748	5 000	41 144
6011 Korkotuotot antolain. muille t	23 618	12 655	0	23 618
6016 Konsemitilin korkotuotot	500	170 967	210 000	210 500
6031 Muut korkotuotot	500	0	0	500
6100 Osinkotuotot ja osuuspääomien	866 000	55 991	-800 000	66 000
6101 Osakkuusyhteisöjen osingonjako	0	0	0	0
6114 Korvaus peruspääomasta muilta	104 034	78 025	0	104 034
6130 Viivästyskorot	1 500	1 243	0	1 500
6160 Arvopapereiden luovutusvoitot	860 000	398 897	-300 000	560 000
6170 Muut rahoitustuotot	2 000	40 233	43 000	45 000
6180 Arvon alentumisten palautumiset	0	43 850	2 500 000	2 500 000
6210 Korkokulut lain. ulkopuolisilt	-250 000	-248 468	-50 000	-300 000
6238 Konsemitilin korkokulut	-50	-99 131	-125 000	-125 050
6320 Viivästyskorot ja korotukset	0	-40	0	0
6331 Arvopapereiden luovutustappiot	-976 000	-2 257 462	-1 400 000	-2 376 000
6350 Luottoprovisiot	-2 000	-2 308	-350	-2 350
6360 Arvon alent. vaihtuvien vastaav	0	2 347 189	-100 000	-100 000
6380 Muut rahoituskulut	-200	-7	0	-200
RAPORTTI YHTEENSÄ				
Tuotot	18 631 758	15 700 045	2 403 300	21 035 058
Kulut	-1 252 920	-178 179	-1 675 350	-2 928 270
Netto	17 378 838	15 521 866	727 950	18 106 788

Vaikutusarviointi

Ei

Valmistelijat

vs. hallinto- ja talousjohtaja, kaupunginjohtaja

Lisätietoja

vs. hallinto- ja talousjohtaja Pasi Lamminluoto, 044 755 9515,
pasi.lamminluoto@outokummunkaupunki.fi

Esittelijä

Kaupunginjohtaja

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus esittää, että kaupunginvaltuusto

1) hyväksyy vuoden 2023 talousarvioon muutokset edellä esitetyn mukaisesti, sekä

2) hyväksyy tuloslaskelman ja rahoituslaskelman liitteiden mukaisesti.

Päätös

Kaupunginjohtajan ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.
