

Elinvoimatoimen talousarvion 2021 määrärahojen käytön ylityksien ja alitukusten selvitykset

Elvoi 27.01.2022 § 5
459/02.02.02/2021

Valmistelija vs. elinvoimajohtaja Katja Rissanen p. 040 846 9816

Kaupunginvaltuusto on 7.12.2020 hyväksynyt talousarvion vuodelle 2021 ja taloussuunnitelman vuosille 2022-2023 sekä investointiohjelman vuosille 2021-2024. Kaupungin taloudessa ja toiminnassa on noudatettava hyväksyttyä talousarviota siihen tehtyine muutoksineen.

Kaupunginhallitus on käsitellyt talousarvion täytäntöönpano-ohjeet 14.12.2020 §327. Kaupunginvaltuusto on tehnyt talousarvioon muutoksia 24.5.2021 §35 (Tilapalvelut), 21.6.2021 §46 (Paunun tenniskenttien ja tekojääradan kunnostaminen) ja 25.10.2021 §60.

Kaupunginhallitus 21.2.2022 ja kaupunginvaltuusto 28.2.2022 käsittelevät kokouksissaan talousarvion 2021 määrärahojen käytön ylitykset ja alitukset.

Tilinpäätös on keskeneräinen, eikä tilinpäätöstä voi vielä kokonaisuutena arvioida, mm. poistojen laskenta on kesken.

Elinvoimatoimen talousarvion 2021 merkittävimmät ylitykset ja alitukset selvityksineen tilanteessa 25.1.2022:

Tulojen lisäys: +, tulojen vähennys: -, menojen lisäys: + ja menojen vähennys: -

Maankäyttö ja elinvoima

Maankäyttö- ja elinvoima tulosalueen osalta lähtökohdat talousarvion 2021 laatimiseksi olivat epävarmat, koska talouden toteumasta ei ollut käytettävissä aikaisempaa vertailutietoa kaikkien toimintojen (mm. yrityspalvelut) osalta. Tulosalueella kesken toimintavuoden tapahtuneiden henkilöstö- ja tehtävämuutosten vaikutusta toimintaan ei ole pystytty ennakoimaan talousarviossa. Myöskään aluekehittämishankkeiden sijoittumisesta yrityspalveluihin tai hankkeisiin liittyvän ulkopuolisen rahoituksen määrästä ei ole ollut riittävää varmuutta talousarviovaiheessa. Hankkeiden osalta talouden toteuman seurannan hankaluutena on rahoitusosuuksien maksatuksen jälkijättöisyys. Maksatukset tehdään erillisten maksatushakenmusten perusteella jo toteutuneista kustannuksista, jotka rahoittaja on hyväksynyt hankkeeseen kuuluviksi.

Yhdyskuntatoimen hallintopalvelut

- Toimintatuotot -310.123,54 € / Talousarviossa suunniteltu hankerahoitus ei ole toteutunut tulosityksikköön, koska aluekehittämishankkeet on sijoitettu Yrityspalveluihin.

- Henkilöstökulut 26 968,37 € / Toimialueella tapahtuneiden henkilö- ja tehtäväjärjestelyiden vuoksi lopulliset palkkakustannukset ovat ylittäneet arvioidun summan.
- Palveluiden ostot -82 667,04 € / Palveluiden ostoihin (mm. hankkeiden toteuttamiseen varatta omarahoitusosuus) varattua määrärahaa ei ole käytetty täysimääräisenä, koska hankkeet ovat toteutuneet yrityspalveluihin.
- Muut toimintakulut -34 220,12 € / Varattua määrärahaa ei ole käytetty täysimääräisenä, koska hankkeet ovat toteutuneet Yrityspalveluihin.

Vesihuollon hankesuunnittelu

- Palveluiden ostot -3.000 € / Varattua määrärahaa ei ollut tarpeen käyttää.

Asuntotoimi

- Toimintatuotot 17 000,00 € / Senioriasumisen hankerahoitusta
- Henkilöstökulut 12 204,06 / Senioriasumisen osa-aikaisen hanketyöntekijien kustannukset.
- Palveluiden ostot 21 011,52 € / Senioriasumisen hankekustannuksia.

Yrityspalvelut

- Toimintatuotot 321 523,27 € / Tähän mennessä laskutettuja hankerahoitustuottoja, joita ei ollut suunniteltu Yrityspalveluihin.
- Henkilöstökulut 6 372,48 € / Henkilöstökuluista merkittävä osuus on hanketyöntekijöiden kustannuksia, joista omarahoitusosuuden ylittävä määrä laskutetaan toteuman mukaan hankkeen rahoittajalta.
- Palveluiden ostot 44 586,74 € / Palveluiden ostoista merkittävä osuus on hankkeisiin liittyviä, joiden osalta omarahoitusosuuden ylittävä määrä laskutetaan toteuman mukaan hankkeen rahoittajalta.
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat 48 241,00 € / Hankinnoista merkittävä osuus on hankkeisiin (mm. Jämsä Tehdas) liittyviä, joiden osalta omarahoitusosuuden ylittävä määrä laskutetaan toteuman mukaan hankkeen rahoittajalta.
- Muut toimintakulut 23 966,33 €, ylitystä selittää osaltaan mm. Jämsä Tehtaan tilavuokra, josta omarahoitusosuuden ylittävä määrä laskutetaan toteuman mukaan hankkeen rahoittajalta.

Kaavoitus:

- Henkilöstökulut -19 807,35 € / Määräaikaista kaavasuunnittelijaa ei saatu rekrytoitua.
- Toimintatuotot 8 653,92 € / Poikkeamispäätöksistä tullut ennakoitua enemmän tuottoa.
- Palvelujen ostot -62 018,69 € / Mm. asiantuntija- ja ICT-palveluihin varattuja määrärahoja on jäänyt käyttämättä.
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat -3 437,70 € / Varattua määrärahaa on jäänyt käyttämättä

- Muut toimintakulut -7 521,59 € / Vuokratulot ovat jääneet arvioitua pienemmiksi.

Tonttipalvelut

- Maksutuotot -13 853,78 € / Maksullisen toiminnan tuotot eivät ole toteutuneet suunnitellusti. Toteumaan vaikuttanut mm. kiinteistörekisterinhoitajan opin vapaan johdosta aiheutuneet tehtäväjärjestelyt.
- Muut tuotot -232 149,06 € / Vuokratuotot eivät ole toteutuneet talousarvion mukaisesti ja toteumasta puuttuu kokonaan pysyvien vastaavien luovutusvoitot. Luovutusvoittojen kokonaismääräksi laskettu 25.1. 259 877,34 €.
- Henkilöstökulut -6 907,07 / Henkilöstökuluissa on säästynyt määrärahaa mm. kiinteistörekisterinhoitajan sijaisjärjestelyistä johtuen.
- Palveluiden ostot -17 096,22 € / Palveluiden oston varattua määrärahaa on jäänyt käyttämättä.
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat -1 451,71 / Varattua määrärahaa on jäänyt käyttämättä.

Maa- ja metsätilat

- Toimintatuotot -3 017,47 € / Metsänhakkuutulot eivät ole toteutuneet suunnitellusti. Mm. Vinnin tilalla tehdyistä hakkuista saatu hakkuutulo kirjataan perintösaannosta johtuen perinnön tasetilille.
- Henkilöstökulut -26 822,59 / Varattua määrärahaa on jäänyt käyttämättä.
- Palveluiden ostot -35 077,89 € / Varattua määrärahaa jäänyt käyttämättä. Metsänhoitotyöt on tehty pääsääntöisesti oman henkilöstön toimesta.
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat -4 561,48 / Varattua määrärahaa on jäänyt käyttämättä.

Kunnallistekniset palvelut

Kunnallistekninen suunnittelu ja rakentaminen:

- ei merkittäviä ylityksiä, eikä alituksia

Hulevedet:

- Palveluiden ostot - 100.000 €, asiantuntijapalveluja ei ole käytetty ja kunnossapitoon varattua määrärahaa jäi käyttämättä. Poistojen lisäämisen jälkeen kustannuspaikan toteuma lienee likimain talousarvion mukainen.

Jätehuolto:

- ei merkittäviä ylityksiä, eikä alituksia, kustannusten kirjaaminen kirjanpitoilien välillä on muuttunut kesken vuoden johtuen siirtokuormaustoiminnan loppumisesta Metsä-Kivelän alueella.

Kaatopaikkatoiminta:

- toimintatuotot -390.000 €
- palvelujen ostot -261.000 €
- määrärahat on talousarvioon budjetoitu koko vuodelle, toiminta Metsä-Kivelän alueella päättyi kuitenkin toukokuun lopussa.

Liikenneväylät:

- Palvelujen ostot 111.000 €, runsasluminen talvi lisäsi kunnossapitokustannuksia

Konekeskus:

- toimintatuotot 63.000 €, tulojen ylitys selittyy pääosin tiehöylän myynnistä saaduilla tuloilla (43.000 €), joihin ei ollut varauduttu talousarvioissa.

Puistot, torit, leikkipaikat:

- Toimintatuotot -31.000 €, tulojen osuus ylibudjetoitu, lisäksi mm. torimaksuja ei koronan vuoksi ole peritty.
- Palvelujen ostot 47.000 €, runsasluminen talvi lisäsi kunnossapitokustannuksia, lisäksi mm. koneiden huoltokustannukset ovat ylittyneet.

Liikuntapaikat:

- Toimintatuotot -16.000 €, koronan vuoksi peruttu tapahtumia, tuloja ei tullut.
- Palvelujen ostot 19.000 €, runsasluminen talvi lisäsi kunnossapitokustannuksia, lisäksi latukoneiden huoltokustannuksia tullut arvioitua enemmän.

Venesatamat:

- Aineet, tarvikkeet ja tavarat -15.000 €, satamien osalta henkilöresurssi on ollut varattuna investointikohteisiin, käyttöpuolen määrärahoilla ei ole kunnostushankkeita toteutettu.

Varasto:

- ei merkittäviä ylityksiä, eikä alituksia

Tilapalvelut

Tilojen vuokraus:

- Palvelujen ostot -60.000 €, hankkeita jäi toteutumatta, koska saatujen tarjousten kustannukset ylittivät varatut määrärahat
- Aineet, tarvikkeet, tavarat 353.000 €, sähkön ja rakennusmateriaalien hinnan nousu

Valvontatoimi

Rakennusvalvonta:

- Toimintatuotot - 31.000, tulojen osuus ylibudjetoitu, suurten rakennushankkeiden puuttuminen näkyvä tuloissa.

Ympäristönsuojelu:

- Palvelujen ostot - 36.000, asiantuntija- ja ICT-palveluihin varattuja määrärahoja jäänyt käyttämättä.

Investoinnit

Kohde	Ta/Lta 2021	ylitys/alitus	
Liikenneväylät yleiset	1.650.000 €	-518.000 €	Työohjelman kohteista määrärahaa jää käyttämättä/ keskeneräiseksi jää mm. Kilpakorventie, Torpannotkon kevyen liikenteen väylä, Katujen päällystäminen/ Koskentien uudistaminen ja Keskuskadun takuukorjaus/ viimeinen urakan maksuerä osalta. Lisäksi katuvalaistus - määrärahasta jää käyttämättä noin 58.000 €
Pääväylien ympäristön parantaminen	100.000 €	-31.000 €	Koskentien välikaistaosuuden kunnostuksen kustannusosuus urakkasummasta jäi arvioitua pienemmäksi.
Siltojen peruskorjaus	100.000 €	-54.000 €	Vain siltojen tarkastukset toteutuneet, ei kunnostustoimenpiteitä
Koskentien valaistuksen uusiminen	50.000 €	40.000 €	Valaistuksen kustannusosuus urakasta oli annettua määrärahaa suurempi
Himoshuipunttien kunnostus, asfaltointi ja klv	350.000 €	-59.000 €	Urakka keskeneräinen, jatkuu vuoden 2022 aikana. Toteuma sisältää 84.600 € hulevesiverkoston rakentamiskustannuksia.
Hulevesiviemärin rakentaminen ja saneeraus	200.000 €	-48.000 €	Hulevesiverkoston rakentamista/ saneerausta toteutetaan pääosin kadun saneerauksen yhteydessä, aloitettuja hankkeita jäi vuoden vaihteessa kesken.
Puistot ja leikkipaikat, yleiset	190.000 €	25.000 €	Liikennepuiston leikkikentän ja muiden leikkikenttien peruskorjausten ja jääkenttien aitojen uusimisen määrärahat ylittyneet mm. tarvikkehintojen nousun vuoksi.
Jämsä Puisto	200.000 €	-52.000 €	Ulkosalibandyn toimitus vasta tammikuun ensimmäisellä

			viikolla, kustannukset vuodelle 2022
Kaipolan koulun lähiliikuntapaikka	75.000 € 25.000 €	-75.000 € menot -25.000 € tulot	Hanke oli sidottu valtion avustukseen, jota ei saatu ja hanketta ei toteutettu.
Kuoreveden koulun lähiliikuntapaikka	50.000 € 15.000 €	-50.000 € menot -15.000 € tulot	Hanke oli sidottu valtion avustukseen, jota ei saatu ja hanketta ei toteutettu.

Toimivalta, johon päätös perustuu:
Hallintosääntö § 26

Ehdotus

vs. elinvoimajohtaja Katja Rissanen

Elinvoimalautakunta päättää osaltaan hyväksyä elinvoimatoimen tulosalueiden sekä investointien määrärahojen ylitykset ja alitukset vuodelta 2021 ja esittää niitä edelleen kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle hyväksyttäväksi.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.