

Talousarvion muutos 2023

Khall 22.05.2023 § 132
1596/02.02.02/2023

Valmistelija: talousjohtaja Ari Luostarinen, p. 040 593 4655

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt vuoden 2023 talousarvion ja investointiohjelman kokouksessaan 28.11.2022. Talousarviossa on esitetty toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Toiminnassa ja taloudessa on noudatettava valtuuston hyväksymää talousarviota ja siihen tehtävistä muutoksista päättää kaupunginvaltuusto (Kuntal 110 §). Esityslistan liitteenä on euromääräinen koonti muutoksista tulosalueittain ja toimialoittain.

Konsernipalvelut

Toimialan suurimmat muutokset tuloissa ovat Hekohallin myyntituottojen toteutuminen arvioitua suurempana (84 000 €) ja vakuutusmaksujen palautukset (70 000 €), joita ei oltu osattu ennakoida. Menoissa suurimmat lisäykset ovat Jämsän ja Jämsänkosken jäähalleille myönnettävät avustukset (yhteensä 130 000 €) ja sotekulujen hännät, jotka on laitettu kaupunginhallituksen kustannuspaikalle, koska kaupungilla ei enää vastaavia menokohtia ole. Näitä kuluja on nyt tullut 85 000 euron edestä, mutta toisaalta tulojen lisäyksenä tulee lisätalousarvioon näistä myös tuottoja noin 59 000 €, eli soten jälkeensä jättämien tuottojen ja kulujen nettovaikutus on -26 000 euroa.

Palkkavaraukset ovat vuodelle 2023 arvioitu alakanttiin; varaus oli 2,5 %:a, todellinen muutos on 4,85 %, jonka kohdentumista ei ole vielä tulosalueille ja muille yksiköille tehty, arviolta tarvittava lisäsumma varauksena on noin 800 000 €, joka on varattu kaupunginhallituksen tulosalueelle ja se kirjataan sieltä sopimuskorotusten mukaisesti eri yksiköille. Konsernipalvelujen lisätalousarvion nettomuutos on noin -90 000 euroa ilman palkkavarausta ja palkkavarauksen kanssa -890 000 €.

Sivistystoimi

Varhaiskasvatuksen tulosalueella suurin muutos on tuottojen vähennys (70 000 €), joka johtuu asiakasmaksulain muutoksesta. Perusopetuksessa kotikuntakorvaukset vaativat 110 000 euron lisämäärärahan. Lisäksi Jämsänkosken yhtenäiskoulun puhtaanapitoon ja kiinteistöveroon tarvitaan yhteensä noin 135 000 euroa enemmän rahaa kuin alun perin oli budjetoitu. Lukiokoulutuksen menon lisäykset johtuvat ennakoitua suuremmasta hakijamäärästä. Näitä on arvioitu lisätalousarvioon noin 74 000 euroa. Elämänlaatu- ja palvelujen suurimmat menon lisäykset aiheutuvat kotoutumiskoulutuksesta (noin 36 000 €), suurimmat menon vähennykset (noin 74 000 €) taas koulunuoristyöhankkeen muutoksesta. Sama muutos aiheutti myös suurimman erän tulojen vähennyksiin (92 000 €). Sivistyksen lisätalousarvion nettomuutos on noin -550 000 euroa.

Elinvoima

Suurimmat muutokset tuotoissa ovat kiinteistöjen myynnin luovutusvoittojen arvioitu nousu (100 000 €) ja maa-alueiden vuokratuottojen odotettavissa oleva lisäys (40 000 euroa). Menojen lisäystä tulee eniten sairaalan pakollisista korjauskuluista (200 000 €). Elinvoiman lisätalousarvion nettomuutos on -90 000 euroa.

Vesi

Vesihuoltolaitoksen hoitajan vakanssin täyttölupa aiheuttaa noin 22 000 euron lisämäärärahatarpeen.

Investoinnit

Sairaalan peruskorjaus peruuntuu tältä vuodelta miltei kokonaan. Kiinteistön remontoinnin osalta on perusteltua odottaa Keski-Suomen hyvinvointialueen palvelustrategian valmistumista, jotta peruskorjauksella voidaan vastata tulevaan tarpeeseen. Investointi olisi ollut 1 500 000 euroa, mutta nyt määrärahoihin jätettiin vain pihateiden osuutta 30 000 euroa. Liikuntareitistöjen investointiin arvioitiin haettavan hankerahoituksen osalta tuloja noin 140 000 euroa. Tämän seurauksena liikuntareitistöjen investoinnin nettokustannukset jäivät 60 000 euroon. Tietohallinnon palvelinhankintaan lisättiin määrärahaa 30 000 euroa, kun hankinnan nykyinen hintataso on nyt selvinnyt. Aiemmin oli jo varattu 40 000 euroa. Lisäksi lisätalousarvioon on otettu Kaupunginhallituksen 13.02.2023 § 41 kunnan etuosto-oikeuden käyttämisestä, jolle valtuusto 20.02.2023 § 2 on jo myöntänyt määrärahan. Näiden muutosten jälkeen investointien netto putoaa kaupungilla 4 290 000 eurosta 3 745 000 euroon eli vähennystä 545 000 euroa.

Rahoitus

Antolainoihin tulee yhteensä 440 000 euron lisäys Jämsän Yrityskiinteistöille, Jämsänjokilaakson Jäähallille ja Kiinteistö Oy Jämsänmäelle annettavien uusien lainojen myötä.

Lisäksi varataan 350 000 euroa Kiinteistö Oy Jämsänmäen vapaan pääoman rahaston sijoitukseen Terveyskuja 1:n kauppaan sekä 1 500 000 euroa mahdolliseen lainaan em. rakennuksen peruskorjaukseen.

Kokonaisuutena tehty lisätalousarvio on 906 993 euroa huonompi kuin vuoden 2023 tehty talousarvio. Tuloslaskelmassa on huomioitu viimeinen valtionosuuspäätös, joka on 643 662 euroa parempi, kuin talousarviossa oletettiin. Tähän lisätalousarvioon ei ole ennakoitu verotulojen muutoksia, koska vuoden 2022 tilitykset ovat pahasti kesken, eikä vuoden 2023 lopullisia kuntajako-osuuksiakaan ole vahvistettu. Myös valtionosuuksiin liittyy huomattavia epävarmuuksia hyvinvointialueiden muodostamisen myötä ja lopullisesti suurimpia rahoituseriä voidaan arvioida vasta myöhäisyyksyllä.

Toimivalta, johon päätös perustuu:

Kuntalaki 110 §, Talousarvion ja -suunnitelman vuodelle 2023 sitovuusohjeet.

Ehdotus

Kaupunginjohtaja Hanna Helaste

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että valtuusto hyväksyy esittelytekstissä selostetun ja liitteen mukaisen lisätalousarvion vuodelle 2023.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Tämä pykälä tarkastettiin kokouksessa.