

TA 2020 lisämäärärahat käyttötalouteen ja rahoitusosan muutos

890/02.02.00/2020

Khall 09.11.2020 § 308

Osavuositarkastuksen mukaan suurimmat palvelualueet perusturvapalvelut, sivistyspalvelut ja tekniset palvelut pysyvät toimintakatteen osalta talousarviossa. Kahdella pienemmällä palvelualueella toimintakate ylittyy.

Kuntajohtamisen toimintatuotoiksi on arvioitu talousarviossa 765 500 euroa. Omaisuuden myynnit eivät toteudu suunnitellussa tahdissa. Rivitalon yhtiöittäminen ja senioritalon tonttijärjestelyt eivät todennäköisesti realisoitu tänä vuonna, minkä vuoksi n. 300 000 euron myyntisaamiset siirtyvät ensi vuodelle. Menojen arvioidaan riittävän vuoden 2020 toimintaan, mutta tuloarviota tulee tarkistaa em. 300.000 eurolla.

Konsernin tukipalveluiden talous ei toteudu talousarvion mukaisena vaan lisämäärärahaa haetaan 90 000 euroa. Ylityksen takana on kaksi merkittävää erää, joista tasapainotusvaiheessa leikattiin: verotuskustannukset ja palveluiden ostot. Ylitysten lisäksi 90 000 lisämäärärahaan sisältyy loppuvuoteen suunniteltu projekti tietoturvan parantamiseksi (n.25 000 eur), jotta mahdollisiin virushyökkäyksiin pystytään paremmin varautumaan.

Palveluiden ostot ylittävät arvioidun, koska taloushallinnon ohjelmistojen uudistaminen toteutui alkuperäistä laajempaan ja investoinnista merkittävä osa kirjattiin vasta kuluvan vuoden käyttötalouteen, kun investointimääräraha oli varattu v. 2019. Lisäksi haettava digikehittämisrahaa ei saatu, vaikka projekti vastasi VMn tavoitteisiin, mutta kaupallisten ohjelmistokehittäjien osuus kustannuksista oli liian suuri.

Uima- ja urheiluhallin ylimääräinen avustus

Konserniyhtiöistä Uima- ja urheiluhallin toimintaan korona on vaikuttanut merkittävästi. Konserniyhtiönä se ei suoraan pääse osalliseksi kunnan saamasta ylimääräisestä koronan aiheuttamien menetysten korvaamiseen tarkoitettusta valtionosuudesta. Yhtiö sopeutti toimintaansa keväällä rajoitustoimien aikana saavuttaen jopa 30 000 euron menosäästöt. Yhtiö haki myös yrityksille suunnattua koronatukea, mutta ei saanut sitä, koska sen oma pääoma on lähes negatiivinen (11 000 eur) aikaisempien vuosien tappioiden vuoksi.

Keväinen hallin kiinnipäätös teki ison loven tuottoihin, eikä syksyn kävijämäärät ole olleet entisellä tasolla. Kävijämäärät ovat lokakuussakin olleet vain noin 2/3 aikaisemmasta. Koronaan liittyvä epävarmuus näkyy heti kävijämäärissä ja loppuvuoden arvioiminen tästä syystä on haasteellista. Mikäli kävijämäärät pysyvät lokakuun tasolla arvioidaan koko vuoden tulostavoitteen jäävän noin 110 000 euroa. Tulosarvio tämän ja lisäsäästöjen hakemisen jälkeen on noin 50 000 euroa tappiollinen. Yhtiön puolesta on esitetty, että kunta voisi tulla sitä vastaan maksamalla ylimääräisen avustuserän 44 000 euroa kattamaan koronan vaikutuksia sen toimintaan. Näin myös yhtiön tulos olisi lähellä nollaa eikä omapääoma kääntyisi tappioli-

seksi.

Rahoitusosan muutos

Lisäksi kuluva vuosi on tuonut toiminnan rahoituksen suunnitteluun muutoksia. Talouden kriisiytyessä ja epävarmuuden lisääntyessä rahoitusmarkkinoilla pitkäaikaisten lainojen korot ovat olleet suhteellisesti korkeammalla ja ns. kuntatodistusohjelmalla otettujen lyhyiden lainojen korot edullisia. Rahoitusosaa ehdotetaan muutettavan siten, että aiottu 5 milj. euron pitkäaikainen laina siirretään lyhytaikaisiin lainoihin. Maan hallituksen tukitoimet ovat vahvistaneet kuntataloutta ja rahoitustarve tulee olemaan arvion mukaan pari miljoonaa euroa alhaisempi, jolloin lyhytaikaisella lainalla lainamäärä voidaan paremmin kohdistaa tarvittuun rahoitustarpeeseen.

Lyhytaikaisten lainojen käyttämiseen sisältyy silti riski korkomarkkinan muutoksesta ja rahoituksen saamisesta, jotka täytyy tiedostaa ja ottaa huomioon seuraavan talousarviovuoden rahoitusta suunniteltaessa.

Valmistelu ja lisätiedot: Talousjohtaja Katja Aalto, puh. 044 422 4059

Ehdotus

Kunnanjohtaja:

kunnanhallitus esittää valtuustolle että

- kuntajohtamisen myyntituottoja alennetaan 300 000 eurolla
- konsernin tukipalveluiden palvelujen ostoihin myönnetään lisämääräraha 90 000 euroa
- sivistyspalveluiden avustuksiin lisätään ylimääräinen 44 000 euron erä Uima- ja urheiluhallin avustuksiin
- rahoituslaskelmaa tarkistetaan siten, että pitkäaikaisia lainoihin varattu 5 milj. erä siirretään lyhytaikaisiin lainoihin

Päätös

Kunnanhallitus:

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Pöytäkirjamerkintä: kunnanhallituksen pj. Harri Lehtonen ja kunnanhallituksen jäsen Eija Helander-Nieminen ilmoittivat esteellisyytensä ja poistuivat kokouksesta ko. asiakohdan käsittelyn ajaksi kello 15:40-15:55. Kunnanhallituksen 1. vpj. Esa Mäkitalo toimi puheenjohtajana ko. asiakohdan käsittelyn ajan.