

Vuoden 2016 talousarvion määrärahojen ylitykset**Kh 13.3.2017, § 99**

Kuntalain 110 §:ssä todetaan, että kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Siihen tehtävistä muutoksista päättää valtuusto. Ta-voitteena on, että tilivuotta koskevat määrärahojen korotusesitykset käsitellään tili-vuoden aikana. Määrärahaylityksiä voidaan käsitellä valtuustossa myös ennen ti-linpäätöksen valtuustokäsittelyä.

Talousarvion määrärahojen sitovuustaso on määritelty valtuuston hyväksymässä talousarviossa.

Viime vuoden talousarvio hyväksyttiin valtuuston kokouksessa 16.11.2015 ja tä-män lisäksi valtuusto hyväksyi muutoksia talousarvioon kokouksissaan 23.5.2016 ja 19.12.2016. Valtuusto on myös talousarviovuoden aikana tehnyt muita yksittäi-siä määrärahojen korotuspäätöksiä.

Vuoden 2016 tilinpäätöksen valmisteluun liittyen eri tulosalueet ovat valmistelleet valtuustotason määrärahan ylitykset perusteluineen siltä osin, kun niitä ei ole tili-vuoden aikana käsitelty.

Määrärahojen ylityksiä on seuraavasti:

Käyttötalousosa

Tuotot/kulut	Määräraha	Toteuma	Ylitykset
170 Kehittämispalvelut			
Tuotot	21 000	35 886	14 886
Kulut	- 1 768 700	- 1 807 241	38 541
Netto	- 1 747 700	- 1 771 355	23 655
400 Sivistyskeskuksen hallinto			
Tuotot	770 700	685 026	85 674
Kulut	- 1 501 500	- 1 578 682	77 182
Netto	- 730 800	- 893 656	162 856
500 Ammatillinen koulutus			
Tuotot	-	-	-
Kulut	- 599 300	- 599 320	20
Netto	- 599 300	- 599 320	20
530 Kulttuuritoimi			
Tuotot	172 500	279 640	107 140
Kulut	- 1 131 900	- 1 203 719	71 819
Netto	- 959 400	- 924 080	35 320
610 Tilapalvelut			
Tuotot	27 370 300	27 329 064	41 236
Kulut	- 12 273 300	- 12 607 637	334 337
Netto	15 097 000	14 721 427	375 573

Käyttötalouden määrärahaylitykset liittyvät lähinnä eri projekteihin, joiden rahoitukseen on menojen lisäksi saatu tulorahoitusta.

Koko kaupungin tasolla (kaupunki ja liikelaitokset) talousarviomäärärahoissa on saavutettu erittäin suuret säästöt budjettiin nähden:

Toimintamenot

Määräraha	Toteutuma	Alitus
448 373 500	433 348 663	-15 024 837

Palvelukeskusten menototeutumat talousarvioon verrattuna ovat oheisena:

1 000 euroa	Toimintakulut Ta-2016	Toimintakulut Tp-2016	Säästö
Kaupunginkanslia	43 900	42 328	1 572
Sosiaali- ja terveyskeskus	215 820	209 996	5 824
Sivistyskeskus	129 476	125 505	3 971
Tekniikkakeskus	38 070	36 373	1 697

Oheisena on kaupungin tilinpäätöksen tuloslaskelma ja sen vertailu edelliseen vuoteen:

TULOSLASKELMA			
Sisältää liikelaitokset			
Ulkoinen			
	2016	2015	Muutos- %
	1 000 €	1 000 €	
Toimintatuotot	71 264	71 992	-1,0
Toimintakulut	-387 658	-391 393	-1,0
Toimintakate	-316 394	-319 402	-0,9
Verotulot	243 802	243 781	0,0
Valtionosuudet	93 849	83 041	13,0
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	5 633	5 433	3,7
Muut rahoitustuotot	3 041	2 266	34,2
Korkokulut	-2 439	-2 924	-16,6
Muut rahoituskulut	-796	-355	124,2
Vuosikate	26 696	11 841	125,5

Poistot ja arvonalentumiset Suunnitelman mukaiset poistot	-18 210	-17 151	6,2
Satunnaiset erät		-450	
Tilikauden tulos	8 486	-5 760	-247,3
Poistoeron muutos	41	-57	-171,9
Varausten muutos			
Rahastojen lisäys (-) tai vä- hennys (+)	17	109	-84,4
Tilikauden ylijäämä (+) tai alijäämä (-)	8 544	-5 708	-249,7
TULOSLASKELMAN TUN- NUSLUVUT			
Toimintatuotot/Toiminta- kulut, %	18,4	18,4	0,0
Vuosikate/Poistot, %	147	69	112,5
Vuosikate, €/asukas	430	192	124,0
Asukasmäärä, 31.12.	62 053	61 536	0,8

Edellä todetut merkittävät säästöt mahdollistavat sen, että kaupungin tilinpäätös tulee olemaan oleellisesti budjettia parempi. Tilinpäätöksen mukainen vuosikate on 26,7 milj. euroa ja tilikauden ylijäämä 8,5 milj. euroa.

Kaupungin tilinpäätös käsitellään kaupunginhallituksen kokouksessa joko 27.3. tai 31.3.

Rahoitusosan menojen ylitykset ovat oheisena:

Rahoitusosa	Määräraha	Toteuma	Ylitys
Tulorahoituksen korjauserät Pysyvien vastaavien luovutus- voitot arvioitua suuremmat	5 000 000	7 372 254	2 372 254
Pitkäaikaisten lainojen vähennys Lainojen lyhennykset arvioitua suuremmat	26 847 300	29 650 736	2 803 436
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	2 580 874	2 580 874

Investointiosan menojen ylitykset ovat seuraavat:

Investoinnit	Määräraha	Toteuma	Ylitykset
110 Maa- ja vesialueet			
Maa-alueiden ostot	903 000	1 596 419	693 419
610 Tilapalvelut			
Kaupungintalon peruskorjaus	1 054 000	1 254 928	191 928
Hankkeen jaksotus poikkesi ennakoidusta. Ylitys voidaan vähentää vuoden 2017 määrärahasta.			
Jäähallin peruskorjaus	40 000	48 369	8 369
Satulinnan päiväkodin laajennus	1 223 000	1 247 471	24 471
Hankkeen jaksotus poikkesi ennakoidusta Ylitys voidaan vähentää vuoden 2017 määrärahasta			
Tekniikkakeskuksen tilat			
Yrittäjätie 7	1 200 000	1 352 472	152 472
Hankkeen edetessä vaiheittain rakennuksen ennakoitua huonompi kunto paljastui ja aiheutti suunniteltua enemmän korjaustöitä			
116 Muut kiinteät rak. ja laitteet	1 129 300	1 163 815	34 515
Ylitys aiheutuu jäädytyslaitteiden uusimisesta jäärheilukeskuksessa			

Edellä todetut määrärahaylitykset esitetään valtuuston hyväksyttäväksi.

Valmistelija: rahoitusjohtaja Aaro Honkola.

Kaupunginjohtajan ehdotus:

Kaupunginhallitus päättää esittää valtuustolle hyväksyttäväksi asiaselostuksen mukaiset määrärahojen ylitykset vuoden 2016 osalta.

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin.

Lisätietoja: rahoitusjohtaja Aaro Honkola, puh. 06 416 2130,
aaro.honkola(at)seinajoki.fi

- - -

Kh 20.3.2017, § 37

Kaupunginhallituksen ehdotus:

Valtuusto hyväksyy asiaselostuksen mukaiset määrärahojen ylitykset vuoden 2016 osalta.

Päätös:

Lisätietoja: rahoitusjohtaja Aaro Honkola, puh. 06 416 2130,
aaro.honkola(at)seinajoki.fi