

Määrärahamuutokset vuoden 2022 talousarvioon

Kunnanhallitus 14.11.2022 § 153
396/02.02.02/2022

Valmistelija kunnanjohtaja

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan vuoden 2022 aikana määrärahan ylittyessä tai alittuessa on valtuustolle esitettävä määrärahamuutokset, johon on esitettävä kate valtuustokäsittelyä varten. Määrärahaa ei saa käyttää muuhun kuin talousarviossa määrättyyn tarkoitukseen.

Käyttötalouden osalta talousarvio on toteutunut pääosin suunnitellusti, eikä kokonaistalousarvion kannalta merkittävän suuria poikkeamia käyttötaloudessa ole juurikaan odotettavissa. Käyttötaloudessa teknisen toimen tulosalue ylittää budjettinsa merkittävästi johtuen budjetoitujen puukauppatulojen todennäköisestä viivästyisestä ensi vuodelle. Toisaalta myös erikoissairaanhoidon tulosalue alittaa budjettinsa merkittävästi. Muut tulosalueet tulevat toteutumaan hyvin lähelle budjetoidun mukaisesti tai alittamaan sen jonkin verran.

Myös talousarvion rahoitusosalle, tuloslaskelmaosalle ja investointiosalle on tarpeen tehdä seuraavat määrärahamuutokset.

Käyttötalous:

Tekninen toimi

Tekninen toimi alittaa budjettinsa johtuen budjetoitujen puukauppatulojen todennäköisestä viivästyisestä ensi vuodelle

- määrärahan lisäys 100 000 euroa. Kate osoitetaan kassavaroista.

Erikoissairaanhoido

Erikoissairaanhoido on syyskuun loppuun mennessä alittanut budjettinsa noin 406 000 euroa. Kunnan on syytä varautua sairaanhoitopiiriin vuonna 2022 mahdollisesti syntyvän alijäämän kattamiseen kuntalaskutuksella, mutta siitä huolimatta määrärahaa voidaan pienentää.

- määrärahan pienennys 200 000 euroa.

Investointiosa:

009021 Osakkeiden hankinta. Rautavaaran kunta liittyi Servica Oy:n osakkeen omistajaksi vuonna 2022

- määrärahan lisäys 5 000 euroa.

009242 Katuverkko/valaistuksen rakentaminen. Valoitukseen rakentamiseen ei mene kaikki budjetoidut rahat

- määrärahan pienennys 10 000 euroa.

009255 Kiparin näköalatorni ja alueen keh. Investoinnille on budjetoitu rahoitusosuutta valtiolta 50 420 euroa, joka saatiinkin, mutta valtion rahoitusosuudesta 13 527 euroa kohdistui jo vuodelle 2021. Myös kustannukset ylittyivät 9 903,39 euroa.

- määrärahan lisäys 24 000 euroa.

009266 Kiparin ulk.a ja Jokisuunniemi ym lähivi. Suunniteltuja investointeja ei toteutettu.

- määrärahan pienennys 30 000 euroa (määräraha 0 euroa).

009312 Monitoimitalon sadevesijärj. peruskorjaus. Rakennusurakkasopimus päätettiin purkaa, jolloin maksutukseen tuli tähän asti syntyneet kustannukset.

- määrärahan pienennys 310 000 euroa.

009317 Päiväkodin wc-remontti. Vuoden aikana ilmeni odottamaton ja äkillinen tarve remontille.

- määrärahan lisäys 7 700 euroa.

009324 Huoneistojen muuttaminen esteettömiksi. Muutostöitä on ollut suunniteltua vähemmän.

- määrärahan pienennys 35 000 euroa.

009353 Koulun kotitalousluokan kalustohankinnat. Osa vuonna 2021 tehdystä investoinnista venyi vuodelle 2022 vaikka vuodelle 2022 ei oltu varattu enää määrärahaa.

- määrärahan lisäys 800 euroa.

009356 Siivouspalvelun laitehankinnat. Hankintoja ei ole tehty.

- määrärahan pienennys 8 000 euroa (määräraha 0 euroa).

Tuloslaskelmaosa:

Verotulot

Veroennustetta vuodelle 2022 on Kuntaliiton toimesta päivitetty 26.9.2022. Päivitys perustuu eri ennustelaitosten ennusteisiin talouden kehityksestä ja kuntatalousohjelmassa esitettyihin arvioihin verokertymästä. Kuntaliiton verotuloennuste Rautavaaran kunnalle on 6 628 000 euroa, joka ylittää talousarvion 741 000 euroa.

- määrärahan lisäys verotuloihin 741 000 euroa

Rahoituserät

Savon Energiaholding Oy:n osingon suuruudeksi talousarviossa arvioitiin 236 000 euroa. Toteuma on 348 000 euroa, eli 112 000 euroa suurempi.

- määrärahan lisäys rahoituseriin 112 000 euroa

Rahoitusosa:

Talousarviossa vuodelle 2022 arvioitua lyhytaikaista lainaa 1 000 000 euroa ei ole tarvetta nostaa.

- määrärahan poisto lyhytaikaisten lainojen lisäys 1 000 000 euroa

Esittelijä

Kunnanjohtaja Henri Ruotsalainen

Päätösehdotus

Kunnanhallitus ehdottaa, että kunnanvaltuusto päättää muuttaa talousarvion 2022

- 1) käyttötalousosan määrärahoja,
 - 2) investointiosan määrärahoja,
 - 3) tuloslaskelmaosan määrärahoja, ja
 - 4) rahoitusosan määrärahoja
- esittelytekstissä mainitulla tavalla.

Päätös

Hyväksyttiin yksimielisesti.