

Talousarviomuutos 1/2020

303/1.05/2020

Kaupunginhallitus 22.06.2020 § 152

COVID 19 -pandemian vaikutuksesta Ylivieskan kaupungin vuoden 2020 talousarviossa on useita määrärahamuutostarpeita. Erityisesti varhaiskasvatus-, liikunta- ja kulttuuripalveluissa sekä kansalaisopiston toiminnassa maksutuotot jäävät selvästi talousarviota pienemmäksi. Toiminnan keskeytyessä tai muuttaessa muotoa mm. liikunta-, kulttuuri- ja yleissivistävän koulutuspalveluiden tehtäväalueilla, on niiden määrärahatarve toimintakulujen osalta myös pienempi. Keskeisesti toimintakulujen alenemiseen vaikuttaa myös kaupungin tekemä päätös kahden viikon lomautuksista, jotka koskevat kaikkia muita tehtäväalueita paitsi Jokilaaksojen pelastuslaitosta. Lomautusten tarkka vaikutus selviää vasta syksyllä, kun lomautuksen on merkitty henkilöstöjärjestelmään ja lomautettavien henkilöiden lukumäärä ja palkkasumma on selvillä. Tähän talousarviomuutokseen ne on arvioitu noin miljoonaksi euroksi.

Erikoissairaanhoidon määrärahaa ehdotetaan korotettavan 1,35 miljoonaa euroa, koska jo vuoden 2019 tilinpäätöksen toteuma oli 1,5 miljoonaa euroa suurempi kuin talousarvioon 2020 varattu määräraha. Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin mukaan sen potilasmäärät ovat koronan vuoksi olleet laskussa ja sen vuoksi laskutus jäsenkunnille jäänee alle vuoden 2019. Sairaanhoitopiirin toimintakulut pysyvät kuitenkin lähellä sen v.2020 talousarviota ja valtion lisätalousarviossa oleva tuki sairaanhoitopiireille ei riitä kattamaan PPSHP:n kaikkia kuluja, joten sairaanhoitopiiri tullee tekemään alijäämäisen tilinpäätöksen.

Huhtikuussa maan hallitus teki päätöksen, jossa verovelvollisille myönnetty verotulojen maksun lykkäys kompensoidaan kunnille vuoden 2020 valtionosuuksien lisäyksenä. Päätöksen mukaan tätä vuonna 2020 maksettevaa korvausta vastaava euromäärä lisättynä viivästyskorolla vähennetään kuntien vuoden 2021 valtionosuusmaksatuksesta. Ylivieskan osuus tästä valtionosuuslisäyksestä on 1,33 miljoonaa euroa.

Kesäkuussa maan hallitus antoi neljännen lisätalousarvioesityksen eduskunnalle. Sen osana päätettiin koronavirusepidemian kuntalouden tukipaketista. Ylivieskan osuus tukipaketin osana olevista peruspalveluiden valtionosuuksien korotuksesta on noin 1,95 miljoonaa euroa. Yhteisöveron jako-osuuden korotus 10 %-yksiköllä lisää Ylivieskan yhteisövero-osuutta noin 0,5 miljoonaa euroa.

COVID 19 -pandemian seurauksena verotuloarvioita on tarpeellista pienentää. Vaikutukset näkyvät kunnallisveron ja yhteisöveron tuotossa mm. työllisyyden oletettua heikomman kehityksen ja yritysten heikomman kannattavuuden myötä. Myös aiemmin mainittu verotulojen maksun lykkäysmenettely vaikuttaa verotulojen alentuneeseen määrään. Kunnallisveron tuottoarvioita pienennetään 2,4 miljoonaa euroa, kiinteistöveron 0,2 miljoonaa euroa ja yhteisöveron 0,3 miljoonaa euroa (huomioitu yhteisöveron jako-osuuden korotus).

Oheismateriaalina olevat talousarviomuutokset heikentävät kaupungin vuoden talousarvion toimintakatetta noin 684.000 euroa ja tilikauden tulosta 213.049 euroa. Tällöin tilikauden alijäämäksi muodostuisi noin 209.349 euroa.

KAUPUNGINJOHTAJA: Kaupunginhallitus esittää valtuustolle oheismateriaalina olevia talousarviomuutoksia ja että määrärahamuutokset katetaan lisäämällä lainanottoa vastaava määrä.

KAUPUNGINHALLITUS: Hyväksyttiin.

Kaupunginvaltuusto 07.09.2020 § 35

Liitteenä nro 22/2020 on selvitys talousarviomuutoksista.

KAUPUNGINHALLITUS: Kaupunginvaltuusto hyväksyy liitteenä nro 22/2020 olevat talousarviomuutokset ja että määrärahamuutokset katetaan lisäämällä lainanottoa vastaava määrä.

KAUPUNGINVALTUUSTO: Hyväksyttiin.

Asiantuntijana kuultiin talousjohtaja Joonas Yliluomaa.