

Khall	12/10/2020
Asia	8
Ohmat nro	
Liite nro	3

**Teknisen lautakunnan ja investointien osavuositarkastus 1.1. - 31.8.2020, määrärahojen muutokset vuodelle 2020**

2396/02.02.00/2020

**TEKLA § 67**

Kaupunginhallitus on päättänyt 3.6.2013 § 308, että Pyhäjärven kaupunki laatii numeerisen tuloslaskelman huhtikuun lopun tilanteesta sekä laajemman osavuositarkastuksen elokuun lopun tilanteesta. Tarkastukset on saatettava kaupunginhallituksen hyväksyttäväksi ja tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Samalla esitetään tarvittaessa vuoden 2020 talousarvion tarkistukset valtuustolle. Erityisesti toimintatuottojen kertymä on tarkastettava ja muutokset esitettävä valtuustolle.

Osavuositarkastus vastaa sisällöltään tiivistetyssä muodossa esitettävää tilinpäätöstä tuloslaskelmineen ja taseineen.

Osavuositarkastuksen tarkoituksena on talouden ja toiminnan tarkastelu siten, että vuoden 2020 talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutumista voidaan jatkuvasti seurata. Tavoitteita vaarantaviin muutoksiin tulee voida puuttua välittömästi. Kuntalain ja kirjanpitosäännösten mukaan talousarvion ylityksiin tulee saada valtuuston hyväksyntä tilivuoden kuluessa, myöhemmin se ei ole enää mahdollista. Talousarvion määrärahoja ei voida muuttaa vuoden lopun jälkeen. Mahdollisten talousarvion ylitysten minimoimisen ja kattamisen suhteen tulee esittää yksilöidyt toimintasuunnitelmat.

Osavuositarkastuksessa tulee esittää arviot vuoden lopun tilanteesta 31.8. tilanteen pohjalta, niin toiminnallisten kuin taloudellistenkin tavoitteiden osalta.

Talousarvioon varataan määräraha investointia varten siinä laajuudessa kuin sen toteuttaminen tilivuoden kuluessa edellyttää. Budjetoitujen investointien kustannuksissa tapahtuvista muutoksista on välittömästi ilmoitettava kaupunginhallitukselle. Investoinnin jäädessä esim. toteutumatta tai lykkääntyessä, on tiedossa oleva muutos ehdottomasti ilmoitettava osavuositarkastuksessa tai erikseen.

Oheismateriaali 20 teknisen lautakunnan ja investointien osavuositarkastus 31.8.2020.

Oheismateriaali 21 käyttötalouden ja investointien määrärahojen muutokset 2020.

**Teknisen johtajan päätösehdotus:**

Lautakunta hyväksyy teknisen lautakunnan ja investointien osavuositarkastuksen 31.8.2020 sekä käyttötalouden ja investointien määrärahojen muutokset 2020 ja esittää ne kaupunginhallituksen ja -valtuuston hyväksyttäväksi.

**Päätös:**

Irina Karvonen halusi kirjattavan pöytäkirjaan ettei hyväksy Honkavuoren hallin lisämäärärahaa.

Muutoin ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

## MUUTOSBUDJETTI 2 / 2020 TOIMIALUEET

## Ulkoiset ja sisäiset

## HALLINTOTOIMI

	HALLINTOTOIMI YHTEENSÄ	TA 2020	LB 2 / 2020	TA + muutos
Toimintatulot		716 983		716 983
Toimintamenot		-30 669 375		-30 669 375
Netto (toim. kate)		-29 952 392	0	-29 952 392

Ei muutoksia toimintatuloissa ja -menoissa.

## ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT

	ALUEELLISET MAASEUTUPALV. YHT.	TA 2020	LB 2 / 2020	TA + muutos
Toimintatulot		228 000		228 000
Toimintamenot		-228 000		-228 000
Netto (toim.kate)		0	0	0

Ei muutoksia toimintatuloissa ja -menoissa.

## SIVISTYSTOIMI

	SIVISTYSTOIMI YHTEENSÄ	TA 2020	LB 2 / 2020	TA + muutos
Toimintatulot		366 382		366 382
Toimintamenot		-10 758 307	69 737	-10 688 570
Netto (toim.kate)		-10 391 925	69 737	-10 322 188

Tekninen lautakunta 29.9.2020 § 67

4890

Uimahalli, sisäiset vuokrat

69 737

## TEKNINEN LAUTAKUNTA

	TEKNINEN TOIMI	TA 2020	LB 2 / 2020	TA + muutos
Toimintatulot		5 397 926	117 019	5 514 945
Toimintamenot		-5 155 532	-141 740	-5 297 272
Netto (toim.kate)		242 394	-24 721	217 673

Tekninen lautakunta 29.9.2020 § 67

Toimintatulot

3490 8439 31

Uimahalli, sisäiset vuokrat

-69 737

3060 8520

Työpaja, muut liiketoim. tulot, lisäys

186 756

Toimintatulot yht.

117 019

Toimintakulut

4001 8439 36

Uimahalli, kuukausipalkat

15 800

4100 8439 36

Uimahalli, kuol-maksut

2 650

4150 8439 36

Uimahalli, kansaneläke- ja sairausv.

140

4160 8439 36

Uimahalli, työttömyysvakuutusmaksut

330

4170 8439 36

Uimahalli, tapaturmavakuutusmaksut

80

4570 8439 31

Uimahalli, lämmitys

8 000

4571 8439 31

Uimahalli, sähkö

4 000

4001 8439 31

Uimahalli, kuukausipalkat

1 660

4100 8439 31

Uimahalli, kuol-maksut

280

4150 8439 31

Uimahalli, kansaneläke- ja sairausv.

10

4160 8439 31

Uimahalli, työttömyysvakuutusmaksut

40

4170 8439 31

Uimahalli, tapaturmavakuutusmaksut

10

4590 8520

Työpaja, rakennusmateriaali (lisämäärär.)

-134 740

4420 8520

Työpaja, matkustus- ja kuljetuspalvelut

-40 000

Toimintakulut yht.

-141 740

	<b>KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LB 2 / 2020</b>	<b>TA + muutos</b>
Toimintatulot		6 709 291	117 019	6 826 310
Toimintamenot		-46 811 214	-72 003	-46 883 217
Netto (toim.kate)		-40 101 923	45 016	-40 056 907

	<b>VEROTULOT JA VALTIONOSUUDET</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LB 2 / 2020</b>	<b>TA + muutos</b>
Verotulot		20 570 000		20 570 000
Valtionosuudet		17 940 000	1 180 000	19 120 000

	<b>RAHOITUS JA TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LB 2 / 2020</b>	<b>TA + muutos</b>
Rahoitustuotot		351 000	-150 000	201 000
Rahoituskulut		-280 000	-300 000	-580 000
<b>Vuosikate</b>		<b>-1 520 923</b>	<b>775 016</b>	<b>-745 907</b>
Suunn. Poistot		-1 984 425		-1 984 425
Satunn.kulut				0
<b>Tilikauden tulos</b>		<b>-3 505 348</b>	<b>775 016</b>	<b>-2 730 332</b>
Poistoeron muutos		360 000		360 000
<b>Tilikaud.alijäämä</b>		<b>-3 145 348</b>	<b>775 016</b>	<b>-2 370 332</b>

Pyhjärven kaupunki  
**MUUTOSBUDJETTI 2 / 2020**  
**TULOSLASKELMA, ulkoiset ja sisäiset**

Talousarvio 2020 + LTA 2  
**8.10.2020**

Tilin arvo ja selite	TA 2020	LTA 2	YHTEENSÄ
Liiketoiminnan myyntituotot	659 464	186 756	846 220
Täyden korvauksen perusteella saadut korv. valtiol.	0		0
Kotikuntakorvaukset	33 001		33 001
Muut suoritteiden myyntituotot	1 187 116		1 187 116
<b>Myyntituotot</b>	<b>1 879 581</b>	<b>186 756</b>	<b>2 066 337</b>
Yleishallinnon maksut	0		0
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	120 000		120 000
Muut palvelumaksut	0		0
<b>Maksutuotot</b>	<b>120 000</b>	<b>0</b>	<b>120 000</b>
Tuet ja avustukset	788 483		788 483
Vuokratuotot	3 880 222	-69 737	3 810 485
Muut toimintatuotot	41 005		41 005
<b>Toimintatuotot, yht</b>	<b>6 709 291</b>	<b>117 019</b>	<b>6 826 310</b>
Palkat ja palkkiot	-7 770 913	17 460	-7 753 453
Henkilösivukulut	-2 446 304	3 540	-2 442 764
Henkilöstökorvaukset	30 180		30 180
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-10 187 037</b>	<b>21 000</b>	<b>-10 166 037</b>
Asiakaspalvelujen ostot	-26 941 818		-26 941 818
Muiden palvelujen ostot	-4 444 770	-40 000	-4 484 770
<b>Palvelujen ostot</b>	<b>-31 386 588</b>	<b>-40 000</b>	<b>-31 426 588</b>
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	<b>-1 847 315</b>	<b>-122 740</b>	<b>-1 970 055</b>
<b>Avustukset</b>	<b>-785 280</b>		<b>-785 280</b>
<b>Muut toimintakulut</b>	<b>-2 604 994</b>	<b>69 737</b>	<b>-2 535 257</b>
<b>Toimintakulut, yht</b>	<b>-46 811 214</b>	<b>-72 003</b>	<b>-46 883 217</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-40 101 923</b>	<b>45 016</b>	<b>-40 056 907</b>
Kunnallisvero	14 800 000	0	14 800 000
Kiinteistövero	1 270 000		1 270 000
Osuus yhteisöveron tuotosta	4 500 000		4 500 000
<b>Verotulot, yht</b>	<b>20 570 000</b>	<b>0</b>	<b>20 570 000</b>
<b>Valtionosuudet yhteensä</b>	<b>17 940 000</b>	<b>1 180 000</b>	<b>19 120 000</b>
<b>Korkotuotot</b>	<b>60 000</b>		<b>60 000</b>
<b>Muut rahoitustuotot</b>	<b>291 000</b>	<b>-150 000</b>	<b>141 000</b>
<b>Korkokulut</b>	<b>-225 000</b>		<b>-225 000</b>
<b>Muut rahoituskulut</b>	<b>-55 000</b>	<b>-300 000</b>	<b>-355 000</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut, yht</b>	<b>71 000</b>	<b>-450 000</b>	<b>-379 000</b>
<b>Vuosikate</b>	<b>-1 520 923</b>	<b>775 016</b>	<b>-745 907</b>
<b>Suunnitelman mukaiset poistot</b>	<b>-1 984 425</b>		<b>-1 984 425</b>
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-3 505 348</b>	<b>775 016</b>	<b>-2 730 332</b>
<b>Varausten ja rahastojen muutos</b>	<b>360 000</b>		<b>360 000</b>
<b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</b>	<b>-3 145 348</b>	<b>775 016</b>	<b>-2 370 332</b>

MUUTOSBUDJETTI 2 / 2020

**INVESTOINNIT**

Tekninen lautakunta 29.9.2020 § 67

**Investointimäärärahojen muutokset**

	<b>Maa- ja vesialueet yhteensä</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LB 2 / 2020</b>	<b>TA+muutos</b>
Investointimenot		-30 000	-97 464	-127 464
Rahoitusosuudet		30 000		30 000
Investoinnit netto		0	-97 464	-97 464

	<b>Rakennukset yhteensä</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LB 2 / 2020</b>	<b>TA+muutos</b>
Investointimenot		-648 000	-11 750	-659 750
Rahoitusosuudet				0
Investoinnit netto		-648 000	-11 750	-659 750

**Rakennuksiin kohdistuvat muutokset:**

**Investointimenot:**

621 Terveyskeskus	15 000 (kattaminen)
625 Salmen koulu	50 000 (kattaminen)
638 Kaupungintalo	10 000 (kattaminen)
646 Monitoimihalli	10 000 (kattaminen)
Ruotasen koulu	-101 000 (lisämääräraha)
649 Paloasema	4 250 (kattaminen)
Investointimenot yhteensä	-11 750

	<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LB 2 / 2020</b>	<b>TA+muutos</b>
Investointimenot		-943 750	-59 188	-1 002 938
Rahoitusosuudet		85 000	-12 250	72 750
Investoinnit netto		-858 750	-71 438	-930 188

**Kiinteisiin rakenteisiin ja laitteisiin**

**kohdistuvat muutokset:**

**Investointimenot:**

700 Kaavatiet	-55 000 (lisämääräraha)
703 Kaavatiet / päällyttäminen	20 000 (kattaminen)
735 Lintutori	-3 179 (lisämääräraha)
738 Skeittiparkki ja liikennepuisto	20 000 (kattaminen)
742 Siirrettävät katsomot	-1 009 (lisämääräraha)
741 Honkavuoren tennis- ja huoltohalli	-40 000 (lisämääräraha)
<b>Investointimenot yhteensä</b>	<b>-59 188</b>
<b>Rahoitusosuudet:</b>	
738 Skeittiparkki	-12 250 (tulojen vähennys)
<b>Rahoitusosuudet yhteensä</b>	<b>-12 250</b>

**INVESTOINNIT YHTEENSÄ**

	<b>Investoinnit yhteensä</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LB 2 / 2020</b>	<b>TA+muutos</b>
Investointimenot		-1 621 750	-168 402	-1 790 152
Rahoitusosuudet		85 000	-12 250	72 750
Käyttöom.myyntitulot		30 000	0	30 000
Investoinnit netto		-1 506 750	-180 652	-1 687 402

**Pyhäjärven kaupunki**  
**MUUTOSBUDJETTI 2 / 2020**  
**RAHOITUSLASKELMA**

**Muutosbudjetti 2 / 2020**  
**8.10.2020**

<b>Tilin arvo ja selite</b>	<b>TA 2020</b>	<b>LTA 2</b>	<b>YHTEENSÄ</b>
<b>Vuosikate</b>	<b>-1 520 923</b>	<b>775 016</b>	<b>-745 907</b>
Tulorahoituksen korjauserät	0		
<b>Tulorahoitus</b>	<b>-1 520 923</b>	<b>775 016</b>	<b>-745 907</b>
<b>Investoinnit</b>			
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-1 621 750	-168 402	-1 790 152
Rahoitusosuudet investointimenoihin	85 000	-12 250	72 750
Käyttöomaisuuden myyntitulot	30 000		30 000
<b>Investoinnit</b>	<b>-1 506 750</b>	<b>-180 652</b>	<b>-1 687 402</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investoint.kassavirta</b>	<b>-3 027 673</b>	<b>594 364</b>	<b>-2 433 309</b>
<b>Rahoitustoiminnan kassavirta</b>			
<b>Antolainauksen muutokset</b>			
Antolainasaamisten lisäykset	-65 000	-250 000	-315 000
Antolainasaamisten vähennykset	220 000		220 000
<b>Antolainauksen muutokset</b>	<b>155 000</b>	<b>-250 000</b>	<b>-95 000</b>
<b>Lainakannan muutokset</b>			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 070 000		6 070 000
Pitkäaikaisten lainojen väh.	-2 170 000	0	-2 170 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos			0
<b>Lainakannan muutokset</b>	<b>3 900 000</b>	<b>0</b>	<b>3 900 000</b>
<b>Rahoitustoiminnan kassavirta</b>	<b>4 055 000</b>	<b>-250 000</b>	<b>3 805 000</b>
<b>Rahoitustoiminnan nettokassavirta</b>	<b>1 027 327</b>	<b>344 364</b>	<b>1 371 691</b>
<b>RAHOITUSVARALLISUUDEN KOTIUTUS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>