

Talousarviomuutos vuodelle 2023

VALT 22.05.2023 § 18

448/02.02.00/2022

Päätös	Hyväksyttiin.
Päätösehdotus	Valtuusto hyväksyy talousarviomuutoksen vuodelle 2023 kaupunginhallituksen esityksen mukaisesti.

KH 15.05.2023 § 102

Valmistelija	Taluspäällikkö Jari Jaakkola, jari.jaakkola(at)keuruu.fi, p. 040 487 9553
--------------	---

Päätös	Hyväksyttiin.
--------	---------------

Esittelijä	Kaupunginjohtaja Pajari Noora
------------	-------------------------------

Päätösehdotus	Kaupunginhallitus esittää valtuustolle, että valtuusto hyväksyy vuoden 2023 talousarviomuutoksen esitetyn mukaisesti.
---------------	---

Tilikauden ylijäämä muutosten jälkeen on 27.520 euroa.
Investointimenot ovat muutoksen jälkeen yhteensä 2.020.000 euroa.

Selostus

Valtuusto hyväksyi 12.12.2022 talousarvion ja -suunnitelman vuosille 2023–2026. Talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle talousarviovuoden aikana. Talousarviovuoden jälkeen talousarvion muutoksia voidaan käsitellä vain poikkeustapauksissa. Talousarviopoikkeamista, joita ei ole hyväksytty talousarvion muutoksina valtuustossa, on annettava selvitys toimintakertomuksessa.

Nyt käsiteltävänä olevassa talousarvion muutoksessa huomioidaan merkittävimmät ennakoitavat ulkoiset talousarviopoikkeamat.

Keskeisimmät muutokset:

Ateriapalvelut yhtiöitettiin 1.3.2023. Ateriapalvelujen tulot ja menot on talousarvioon kirjattu koko vuoden osalta. Ateriapalvelujen yhtiöittäminen vähensi myyntituloja 45.770 euroa, koska myyntitulot siirtyivät yhtiölle. Toimintakulut kasvoivat 244.590 euroa. Nettomuutos oli -290.360 euroa.

Kiinteistöpalvelujen vuokratuottoja korotettiin yhteensä 1.605.000 euroa, minkä ansiosta kaupungin tilikauden tulos on positiivinen.

Myös rahoituksessa on ennustettavissa tulokseen parannusta. Verotulojen uuden ennusteen mukaan verotulojen arvioidaan kasvavan 550.000 euroa. Osinkotuloja arvioidaan 220.900 euroa vähemmän ja korkojen nousuksi 325.300 euroa.

Henkilöstön palkkoihin tulee 1.6.2023 lähtien yhden prosentin lisäpalkankorotus, jota ei ollut tiedossa talousarviovaiheessa. Lisäksi

palkkoihin tulee kesäkuussa maksettava kertapalkkio 467 euroa / henkilö. Kertapalkkion lisäksi sekä KVTESiin kuuluva varhaiskasvatuksen henkilöstö sekä eräät ammatti- ja peruspalvelutehtävissä työskentelevät saavat 120 euron lisän. OVTESin kuluville varhaiskasvatuksen opetushenkilöstölle maksettava kertakorvauksen lisä on 150 euroa. Palkankorotusten yhteisvaikutus talousarvioon 2023 on -446.600 eurolla.

Vuokra-asunnot liikelaitos piti yhtiöittää 1.1.2023, mutta sen yhtiöittäminen on viivästynyt. Vuokra-asunnot liikelaitos on lisätty kokonaisuudessaan koko vuoden ajalta kaupungin talousarvion muutokseen. Vuokra-asuntojen muutoksissa otettiin huomioon johtokunnan hyväksymä talousarvio. Toimintatuottojen vaikutus on 1.959.870 euroa ja toimintakulujen -1.344.140 euroa. Toimintakate on yhteensä 615.730 euroa positiivinen. Muut rahoitustuotot ovat yhteensä 7.000 euroa, korkokulut 33.000 euroa ja muut rahoituskulut ovat 10.200 euroa. Poistot olivat 558.380 euroa. Vuokra-asunnot liikelaitoksen positiivinen talousvaikutus kaupungin tulokseen on 21.150 euroa.

Tilikauden alijäämä on ollut vuoden 2023 talousarviossa 898.470 euroa, mikä talousarviomuutoksen jälkeen on ylijäämäinen 27.520 euroa.

Investointiosaan tulee myös talousarviomuutos. Keuruun terveyskeskukseen uusitaan lääkkeellisen kaasun laite, minkä kustannus on 60.000 euroa. Tämän investoinnin jälkeen kaupungin investointimenot nousevat 1.960.000 eurosta 2.020.000 euroon. Investointien tulot eivät muutu.