

Talousarviomuutos vuodelle 2024

VALT 09.12.2024 § 52

442/02.02.00/2023

Päätös

Hyväksyttiin.

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus esittää valtuustolle, että valtuusto hyväksyy vuoden 2024 toisen talousarviomuutoksen esitetyn mukaisesti. Tilikauden alijäämä on muutosten jälkeen -686.038 euroa. Investointimenot ovat muutosten jälkeen -2.773.000 euroa.

Selostus

Vuoden 2024 talousarviomuutokset taulukkomuodossa:

Toimintatuotot: vähenee (-), kasvaa (+)

Toimintakulut: vähenee (+), kasvaa (-)

Toimialojen muutokset 2024, ulkoiset erät	Toimintatuotot	Toimintakulut
Hallinto- ja tukipalvelut		
Myyntituottojen väheneminen	-64.000 €	
Kasvu- ja hyvinvointipalvelut		
Koulukuljetusmenojen siirto tulosalueiden välillä (ei vaikutusta tulokseen)		+813.900 € -813.900 €

Toimialojen muutokset 2024	Toimintatuotot	Toimintakulut
Elinvoima- ja asuin ympäristöpalvelut		
eCenterin muutostyöt eivät toteudu		+290.000 €
Vuoden 2023 menoja kirjattu vuodelle 2024		-49.140 €
Ryhti -hanke siirtyi Kaarinaan	-40.000 €	+40.000 €
Palkkatukityöllistäminen ja työllisyyden hallinto	-52.540 €	+185.242 €

Lakipalvelujen hankinta rakennuspalveluissa		-20.000 €

Toimialojen muutokset yhteensä	-156.540 €	+415.690 €
---------------------------------------	-------------------	-------------------

Rahoitustuotot ja -kulut	Rahoitustuotot	Rahoituskulut
Antolainojen korkotulojen väheneminen euriborin laskun vuoksi	-75.000 €	
Osinkotuottojen odotettua parempia toteuma	+62.000 €	
Lainojen korkokulut vähenivät euriborin laskun vuoksi		+121.000 €
Muutokset yhteensä	-13.000 €	+121.000 €

Kaikki muutokset yhteensä	Tuotot -169.540 €	Kulut +536.690 €
----------------------------------	------------------------------	-----------------------------

Muutos tilikauden tulokseen	+397.562 €
------------------------------------	-------------------

KH 18.11.2024 § 225

Valmistelija	Talouspäällikkö Jari Jaakkola, jari.jaakkola(at)keuruu.fi, puh. 040 487 9553
Päätös	Hyväksyttiin.
Esittelijä	Kaupunginjohtaja Pajari Noora
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus esittää valtuustolle, että valtuusto hyväksyy vuoden 2024 toisen talousarviomuutoksen esitetyn mukaisesti.

Tilikauden alijäämä on muutosten jälkeen -686.038 euroa.
Investointimenot ovat muutosten jälkeen -2.773.000 euroa.

Selostus

Valtuusto hyväksyi 11.12.2023 talousarvion ja -suunnitelman vuosille 2024–2027. 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 toisessa talousarvion muutoksessa huomioidaan merkittävimmät ennakoitavat ulkoiset talousarviopoikkeamat.

Talousarviomuutokset vuodelle 2024:

Hallinto- ja tukipalvelujen myyntituottojen arvioidaan vähentyvän 64.000 euroa. Kasvu- ja hyvinvointipalvelujen talousarvion muutoksella ei ole vaikutusta tilikauden tulokseen, kun opettajien palkkoja siirretään sijaisten palkkoihin.

Elinvoima- ja asuinympäristöpalvelujen toimintatuotot vähenevät 92.540 euroa. Toimintakulut vähenevät 415.690 euroa. Merkittäviä muutoksia olivat eCenterin muutostöiden peruuntuminen, johon oli talousarviossa varattu 290.000 euroa. Korjattiin väärälle vuodelle kirjattuja menoja, mikä aiheutti toimintakulujen kasvua 49.140 euroa. Ryhti -hanke siirtyi Kaarinaan, minkä talousvaikutus oli nolla euroa, koska tulot ja menot vähenivät saman verran 40.000 euroa. Lisäksi palkkatyöllistäminen loppui, mikä aiheutti 120.540 euron tulojen vähenemisen. Vastaavasti menot vähenivät 185.242 euroa. Työllisyyden hallinnossa tulot kasvoivat 68.000 euroa. Menoja lisäsi rakennusvalvonnassa lakipalvelujen arvioitu tarve 20.000 euroa.

Toimialojen muutosten lisäksi muutoksia tehtiin myös korkotulojen antolainoihin, mikä huononi korkojen laskun vuoksi 75.000 euroa. Lisäksi osinkotuottojen kertymään tehtiin 62.000 euron parannus. Lainojen korkokuluihin tehtiin myös pieni korkomenojen 121.000 euron vähennys, koska korot ovat vuoden aikana laskeneet aikaisemmista arvioista.

Tuloslaskelman toimintatuotot vähenevät 156.540 euroa ja toimintakulut vähenevät 446.102 euroa. Toimintakate paranee 289.562 euroa. Kun korkotuotot ja -kulut paranivat 108.000 euroa, niin tilikauden tulos on 686.038 euroa alijäämäinen, mikä on 397.562 euroa aikaisempaa talousarviomuutosta parempi.

Muutoksia tehtiin myös rahoituslaskelmaan, johon oli varattu 1.000.000 euron pitkäaikainen laina. Pitkäaikainen laina muutettiin 500.000 euron lyhytaikaisen kuntatodistustalainan varaukseksi, minkä voi maksaa pitkäaikaista lainaa nopeammin pois.

Kaupungin investointeihin tehtiin yksi muutos, koska Vaasantien kiertoliittymien toteuttaminen tehtiin edullisemmin.

Investointimäärärahaa pienennetään 200.000 euroa.
Investointimenot ovat muutoksen jälkeen 2.773.000 euroa.