

Talousarviomuutos 2024

KH 03.06.2024 § 125

442/02.02.00/2023

Valmistelija Talouspäällikkö Jari Jaakkola

Päätös Hyväksyttiin.

Esittelijä Kaupunginjohtaja Pajari Noora

Päätösehdotus Kaupunginhallitus esittää valtuustolle, että valtuusto hyväksyy vuoden 2024 talousarviomuutoksen esitetyn mukaisesti. Tilikauden alijäämä on muutosten jälkeen -1.083.600 euroa. Investointimenot ovat muutosten jälkeen -2.973.000 euroa.

Selostus

Valtuusto hyväksyi 11.12.2024 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 talousarvion muutoksessa huomioidaan merkittävimmät ennakoitavat ulkoiset talousarviopoikkeamat.

Talousarviomuutokset vuodelle 2024:

Hallinto- ja tukipalvelujen menojen kasvu on yhteensä 74.080 euroa. Hallinnon menojen kasvu johtuu kaupungin verkkosivujen uusimiseen liittyvästä määrittely- ja kilpailutusprosessista ja Vesuri-ryhmän kuntarahoitusosuudesta. Verkkosivu-uudistus maksaa arviolta 36.000 euroa. Vesuri-ryhmä laskutti vuoden 2023 kuntaosuuden myöhässä maaliskuussa 2024, jolloin kuluvalle vuodelle kertyy kaksi kuntarahoitusosuuden maksatusta yhden sijaan. Lisämeno on näin ollen 38.080 euroa.

Kasvu- ja hyvinvointipalvelujen talousarvion muutos on henkilöstökuluissa. Opetuspalveluihin palkataan yhdeksän henkilökohtaista avustajaa (126.000 euroa). Opetuspalvelujen menot kasvavat yhteensä 126.000 euroa.

Elinvoima- ja asuinympäristöpalvelujen menot kasvavat maankäytön suunnittelussa, työllisyyspalveluissa, kiinteistöpalveluissa ja maaseutupalveluissa nettona yhteensä 220.000 euroa. Maankäytön suunnittelussa menot eivät lisääny, koska Ryhti -hankkeen menolisäys on 40.000 euroa ja tulolisäys on 40.000 euroa. Työllisyyspalveluissa työmarkkinatuen kuntaosuuden menolisäys on 130.000 euroa. Kiinteistöpalveluissa Lehtiniemen sähköurakan menolisäys on 20.000 euroa, oppisopimushenkilön palkkavarauksen lisää menoja 12.000 euroa ja Pihlajaveden koulun luovutustappio

70.000 euroa. Maaseutupalveluihin palkataan sijainen lomitustoimen hallintoon (10.000 euroa) ja lomitustoimen harjoittelija (4.500 euroa).

Toimialojen muutosten lisäksi muutoksia tehtiin myös verotuloihin, valtionosuuksiin, muihin rahoitustuottoihin (osingot), korkokuluihin ja arvonalentumisiin. Verotulojen ennuste parani 208.000 euroa ja valtionosuuksien 247.130 euroa. Muihin rahoitustuottoihin kirjattu osinkotuotto väheni 100.000 euroa, kun Keuruun Energia Oy ei jakanut osinkoa.

Lisäksi arvonalentumisia joudutaan tekemään 201.440 euroa arvioitua enemmän. Nämä arvonalentumiskirjaukset tehdään Kiinteistöt Metsätähdestä (36.560 euroa) ja Kivilouhoksesta (164.880 euroa).

Tuloslaskelman toimintatuotot kasvavat 40.000 euroa, mikä on muutetussa talousarviossa 17.947.160 euroa. Toimintakulut kasvavat muutoksen jälkeen 489.580 euroa. Talousarviomuutoksen jälkeen toimintakulut ovat -40.872.000 euroa. Toimintakate on talousarviomuutoksen jälkeen -22.924.840 euroa. Vuosikate muutosten jälkeen on yhteensä 3.926.390 euroa. Kaikkien muutosten jälkeen alkuperäisen talousarvion tilikauden tulos huononee 295.890 euroa. Tilikauden tulos muutosten jälkeen on -1.083.600 euroa.

Investointiosaan tulee myös seuraavia talousarviomuutoksia:

- Fyysisen arkiston digitointi, integraatiot sähköiseen arkistoon ja digitalisuuden edistäminen 100.000 eur
- Keuruun Sähkö Oy:n osakkeiden lunastaminen 128.000 eur
- Karvarinkulman tontin osto 195.000 eur
- Yläaste/lukion kattoremontti (siirto) - 24.000 eur
- Konekeskus ympäristökoneen hankinta 24.000 eur

Investointimenot kasvavat 423.000 euroa. Investointimenot ovat muutoksen jälkeen yhteensä -2.973.000 euroa.

Keuruun Vesi -liikelaitokselle ei tullut talousarviomuutoksia.