

Vuoden 2024 talousarvion ylitysoikeudet

Kaupunginhallitus 04.11.2024 § 213
432/02.02.00.04/2024

Valmistelija

Talous- ja hallintojohtaja Marjatta Lilja

Vuoden 2024 talousarvio ei ole toteutumassa suunnitellun mukaisesti, joten valtuuston tulee käsitellä talousarvion ylitysoikeudet hallintosäännön 91 §:n mukaan: ”Talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle siten, että valtuusto ehtii käsitellä muutosehdotukset talousarviovuoden aikana. Talousarviovuoden jälkeen talousarvion muutoksia voidaan käsitellä vain poikkeustapauksissa. Tilinpäätöksen allekirjoittamisen jälkeen valtuustolle ei voi enää tehdä talousarvion muutosehdotusta. Määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä myös muutoksen vaikutus toiminnan tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Vastaavasti toiminnan tavoitteiden tai tuloarvion muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutukset määrärahoihin.”

Verotulojen syyskuun maksuunpanon sekä Kuntaliiton veroennustekehikon mukaan verotuloja kertynee maksuun vuonna 2024 yhteensä noin 21,2 milj. euroa. Talousarvioon merkitty verotulo on 20,7 milj. euroa. Verotulot ylittävät talousarvion kunnallisveroissa 0,5 milj. euroa ja kiinteistöveroissa 0,1 milj. euroa. Yhteisöverojen arvioidaan alittavan talousarvioon merkityn määrän vajalla 0,1 milj. eurolla. Kokonaisuutena siis verotulot ylittävät talousarvion 0,5 milj. eurolla, johon tulee hakea ylitysoikeus.

Hyvinvointi- ja elämänlaatulautakunta on 23.9.2024 käsitellyt lautakunnan ylitysoikeustarpeita vuoden 2024 talousarvioon. Lautakunta esittää, että valtuusto myöntäisi toimintatuottoihin 120 000 euron ja toimintakuluihin 230 000 euron ylitysoikeudet. Ylitysoikeuksien tarkemmat perustelut ovat liitteenä olevassa lautakunnan pykälässä.

Tekninen lautakunta käsittelee kokouksessaan 31.10.2024 talousarvion ylitysoikeuksia sekä määrärahasiirtoja. Tekninen johtaja on toimittanut lautakuntaan menevän esityksensä kaupunginhallitukselle ja sen mukaisesti teknisen lautakunnan vuoden 2024 talousarvion käyttötalousosaan tulisi tehdä seuraavat muutokset:

- Tuloihin alitusoikeutta 230 000 euroa. Alitukset johtuvat mm. rakennus- ja maa-ainesuojien määrien putoamisen vuoksi vähentyneistä tuloista, konekeskuksen koneiden laskutettavien tuntien vähentymisestä sekä vesi- ja viemärimaksujen vähenemisestä veden käytön vähenemisen vuoksi.
- Menoihin ylitysoikeutta 100 000 euroa. Ylitys johtuu Tähtiniemen lietekentän tyhjennyksestä ja parannuksesta, hulevesien torjunnasta sekä ylimääräisistä korjauksista.
- Lisäksi teknisen lautakunnan investontiosaan tulee tehdä hankeryhmien välisiä määrärahasiirtoja seuraavasti: julkisesta käyttöomaisuudesta 20 000 euroa talonrakennukseen uimahallin peruskorjaukseen.

Teknisen lautakunnan pöytäkirjanote yksityiskohtaisemmista perusteluista toimitetaan kaupunginhallituksen käyttöön kokoukseen mennessä.

Edellä olevat tulojen alitukset ja menojen ylitykset katetaan verotulojen ja toimintatuottojen ylityksillä.

Toimivalta

hallintosääntö 91 §

| | |
|-----------------|---|
| Esittelijä | Kaupunginjohtaja Juha Kuusisto |
| Päätösehdotus | <p>Kaupunginhallitus esittää, että valtuusto tekee vuoden 2024 talousarvioon seuraavat muutokset:</p> <ol style="list-style-type: none">1. myöntää ylitysoikeutta tuloslaskelmaosan verotuloihin 500 000 euroa.2. myöntää ylitysoikeutta käyttötalousosan hyvinvointi- ja elämänlaatu- lautakunnan toimintatuottoihin 120 000 euroa ja toimintakuluihin 230 000 euroa.3. myöntää alitusoikeutta käyttötalousosan teknisen lautakunnan toiminta- tuottoihin 230 000 euroa.4. myöntää ylitysoikeutta käyttötalousosan teknisen lautakunnan toiminta- kuluihin 100 000 euroa.5. siirtää investointiosan hankeryhmästä julkinen käyttöomaisuus 20 000 euroa hankeryhmään talonrakennus/tekninen lautakunta. |
| Päätös | Päätösehdotus hyväksyttiin. |
| Kokouskäsittely | Tuija Peurala ja Matti Vesava olivat asiantuntijoina paikalla tämän asian käsittelyn aikana. |