

Lisätalousarvio 1/2024 (KV)

Khall 28.10.2024 § 144
180/02.02.00/2023

Valmistelija

Vs. hallintojohtaja Helena Metsämuuronen
puh 050 324 0481
etunimi.sukunimi@luumaki.fi

Valtuusto vahvisti talousarvion 2024 ja taloussuunnitelman 2025 – 2026 kokouksessaan 11.12.2023 § 39. Valtuustoa sitova talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso on lautakuntatason toimintakate. Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto. Talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle talousarviovuoden aikana.

Tulot

Lisätalousarvion käyttötalousosan toimintatuottoihin on saatu talousarviovuoden aikana käynnistyneistä hankkeista avustuksia valtiolta yhteensä 177 980 €. Tämän lisäksi on kirjattu muuta tukea ja avustusta valtiolta 45 840 €. Työllistämistukea on kertynyt 11 800 €, kotikuntakorvauksia 14 900 €. Erilaisia myynti-, maksu- ja vuokratuottoja on lisätalousarvioon kirjattu yhteensä 47 480 €. Lisätalousarvion toimintatuotoiksi muodostuu näistä yhteensä 298 000 €.

Kunnallisverotuottoja kertyy Kuntaliiton arvion mukaan 380 000 € ja kiinteistöverotuottoja 28 000 € talousarviovarauksia enemmän. Yhteisöverotuottoja taas kertyy 54 000 € talousarviovarausta vähemmän. Valtionosuuksia kertyy yhteensä 20 050 € talousarviovarausta enemmän. Tämä lisäys koostuu pääasiassa peruspalvelujen valtionosuuden pienenemisestä ja opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuden tarkentumisesta.

Rahoitustuotot ovat kasvaneet talousarviovarauksesta 204 720 € Myös korkokulut ovat lisääntyneet 29 900 €. Lisätalousarvioon on merkitty vero- valtionosuus- ja rahoitustuottoja yhteensä 548 870 €.

Menot

Lisätalousarvioon on kirjattu palkkamenoja yhteensä 383 390 € sekä niistä aiheutuvat sosiaalikulut 74950 €. Sivistystoimen osuus näistä palkkamenoista on 312 180 €. Näihin sivistystoimen palkkamenoihin sisältyy käynnistyneiden hankkeiden palkkakustannuksia 40 520 €, varhaiskasvatuksen ja opetuksen sijaisten ja tilapäisten palkkoja 158 410 € sekä opettajien ylituntikorvauksia 113250 €. Muut lisätalousarvioon kirjatut menot ovat pääsääntöisesti erilaisia asiantuntijapalvelusten ostoja. Lisätalousarvion menot ovat yhteensä 702 410 €.

Investointiosa

Tekninen lautakunta on kokouksessaan 19.9.2024 § esittänyt lisätalousarvion 2024 investointiosaan hyvinvointiaseman rakentamiseen lisämäärärahaa 380 000 €.

Tuloslaskelma

Lisätalousarvioehdotuksen käyttötalousosaan sisältyvien muutosten jälkeen kunnan vuosikate on 412 632 € (TA 2024 268 172 €). Vuosikate osoittaa sen tulo-rahoituksen, joka juoksevien menojen maksamisen jälkeen jää jäljelle käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin.

Lisätalousarvio ei vaikuta kuluvan vuoden suunnitelman mukaisiin poistoihin eikä poistoeron muutokseen. Lisätalousarvion luvut huomioiden tuloslaskelman tilikauden tulokseksi muodostuu -1 271 076 € (TA 2024 -1 415 536 €) ja tilikauden alijäämäksi -645 476 € (TA 2024 -789 936 €).

Esittelijä	Kunnanjohtaja Alaheikka Risto
Ehdotus	Kunnanhallitus esittää, että kunnanvaltuusto hyväksyy laaditun lisätalousarvion 1/2024.
Päätös	Ehdotuksen mukaan.