

Vuoden 2024 muutetun talousarvion ylitysten hyväksyminen

KH 17.03.2025 § 42
82/02.02.02/2025

Talousarviosta ja sen sitovuudesta säädetään kuntalain 110 §:ssä. Talousarvion sitovuustasosta valtuusto päättää vuosittain talousarvion hyväksymisen yhteydessä. Vuoden 2024 talousarvion käyttötalousosan valtuusto on hyväksynyt bruttositovuustasolla. Tähän poikkeuksena ovat nettositovuustasolla hyväksytyt vesihuoltolaitoksen ja ateriapalvelujen talousarviot. Valtuuston nähden sitovat erät on määritelty vuoden 2024 talousarviokirjan sivuilla 17-18.

Koko kunnan tasolla muutettun talousarvion 2024 käyttötalousosan toimintakuluissa ei tapahtunut ylityksiä. Valtuuston päättämässä sitovuustasoissa on kuitenkin tapahtunut tulojen alituksia tai kulujen ylityksiä.

Muutetun talousarvion käyttötalousosassa bruttomenot ovat sitovuustasolla (tulosaluetaso) ylittyneet tai bruttotulot alittuneet seuraavasti:

- Ateriapalvelujen toimintakate toteutui 3.407 euroa budjetoitua pienempänä. Keskeisimpänä syynä oli kouluaterioiden budjetoitua pienempi toteutuma
- perusopetus, kulujen ylitys 107.605 euroa. Keskeisinä ylityksen syinä olivat kunnan maksamien kotikuntakorvausten ja ennakoitua suurempi nousu ja oppilaiden linja-autokuljetuskustannusten toteutuminen budjetoitua suurempina
- kirjasto, kulujen ylitys 2.400 euroa. Syinä ovat puhtaanapitopalvelumenojen sekä tilojen lämmityskustannusten ennakoitua suurempi toteutuminen
- vapaa-aikatoimi, kulujen ylitys 9.839 euroa. Syinä ovat ICT-menojen ja opetus- ja kulttuuripalvelumenojen ennakoitua suurempi toteutuminen
- yhdyskuntatekniset palvelut, kulujen ylitys 1.432 euroa. Suurimpana yksittäisenä ylityksen aiheuttajana oli aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden kustannusten toteutuminen budjetoitua suurempana.

Vuoden 2024 muutetun talousarvion tuloslaskelmaosa on ylittynyt korkokulujen osalta 23.049 euroa ja rahoituskulujen osalta 1.197 euroa. Syynä on yleisen korkotason ennakoitua hitaampi laskeminen.

Valmistelija	Kunnanjohtaja Timo Kiviluoma, puh. 0447209047
Kj:n päätösehdotus	Kunnanhallitus hyväksyy ja esittää edelleen valtuustolle hyväksyttäväksi esittelytekstissä eritellyt vuoden 2024 muutetun talousarvion investointi- ja käyttötalousosien toimintakulujen ylitykset.
Päätös	Kunnanhallitus hyväksyi päätösehdotuksen.