

Talousarviomuutokset vuodelle 2024

Kaupunginhallitus 07.10.2024 § 299
46/02.02.00.03/2024

Valmistelija

vt. talousjohtaja Maria Kulmala, maria.kulmala@salo.fi, 02 778 4017

Salon kaupungin talousarvio vuodelle 2024 hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 4.12.2023 § 97. Kaupunginvaltuusto hyväksyy talousarviossa sitovuustason mukaan toiminnalliset tavoitteet, niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä investointisuunnitelman.

Vuoden 2024 talousarvio on nettositova lautakuntatasolla eli lautakuntien toimintakate on valtuustoon nähden sitova. Talousarvion sitovuus valtuustoon koskee vain ulkoisia menoja ja tuloja. Mikäli on ilmeistä, että talousarviossa asetettuihin tavoitteisiin ei päästä, tulee asia saattaa toimielinkäsittelyyn siten, että valtuusto voi päättää talousarvioon sisältyvien määrärahojen ja tavoitteiden muutokset kyseisen talousarviovuoden aikana.

Vuoden 2024 alkuperäinen talousarvio on laadittu 0,1 miljoonaa euroa ylijäämäiseksi. Kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 4.12.2023 § 96 yhteensä 950.000 euroa Salon Kuntakiinteistöt Oy:lle myönnettävään lainaan ja siitä aiheutuviin kuluihin sekä vastaavan lisämäärärahan kohtaan pitkäaikaisten lainojen lisäys, 05.02.2024 § 3 yhteensä 210.000 euroa opetuslautakunnan käyttötalouteen torikadun väistötilan hankintaa varten sekä vastaavan lisämäärärahan kohtaan pitkäaikaisten lainojen lisäys ja 2.9.2024 § 63 yhteensä 402.000 euroa jätevesiosuuskunnan velan suorittamiseen takauksen perusteella sekä vastaavan lisämäärärahan kohtaan pitkäaikaisten lainojen lisäys. Kokouksessaan 10.6.2024 § 38 kaupunginvaltuusto hyväksyi 700.000 euron lisämäärärahan investointiprojektille 9434 Tehdaskadun / Tehdaskujan / Meriniitynkadun kiertoliittymä sekä vastaavan lisämäärärahan kohtaan pitkäaikaisten lainojen lisäys.

Toimintatuotot

Kuluvan vuoden toimintatuotoista on toteutunut noin 65 % eli toimintatuotot ovat toteutuneet alle talousarvion. Tekninen lautakunta esittää toimintatuottojen vähennykseksi 200.000 euroa. Toimintatuottojen laskun taustalla on kiinteistöjen vuokratuottojen pieneneminen johtuen muun muassa vuokrasopimusten irtisanomisista sekä vuokrattavien neliöiden muutoksista.

Toimintakulut

Tekninen lautakunta esittää lisämäärärahaa 950.000 euroa toimintakuluihin. Toimintakulujen nousu johtuu haasteellisen alkutalven aiheuttamista kustannusten nousuista infrapalveluiden kunnossapidon kustannuksissa sekä keskimääräistä kylmemmän talven aiheuttamista lisäkustannuksista sähkön ja lämmityksen osalta.

Liikelaitos Salon vesi esittää lisämäärärahaa 500.000 euroa toimintakuluihin. Toimintakulujen ylitys johtuu pääosin kuluvaan vuoteen kohdistuvista poikkeuksellisen suurista vahingonkorvauksista sekä vahinkotapausten hoidosta aiheutuneista kuluista.

Yhteenveto

Toimintatuottojen osalta on esitetty 200.000 euron vähennys. Lisätalousarvio toimintakulujen osalta on yhteensä 1.450.000 euroa. Kokonaisvaikutus kaupungin talousarvion toimintakatteeseen on 1,7 miljoonaa euroa.

Tilikauden alijäämä on ollut aiemmin muutetussa talousarviossa -0,1 miljoonaa euroa. Näiden talousarviomuutosten jälkeen vuoden 2024 muutetun talousarvion alijäämä tulee olemaan -1,8 miljoonaa euroa.

Esityslistan liitteenä ovat esitykset toimielinten lisätalousarvioksi. Lisäksi esityslistan liitteenä on toimielinkohtainen ja koko kaupunkitasoinen ulkoinen tuloslaskelma sekä rahoituslaskelma.

Esittelijä	Kaupunginjohtaja
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus päättää ehdottaa kaupunginvaltuustolle, että se hyväksyy liitteen mukaiset talousarviomuutokset ja lisämäärärahat vuodelle 2024.
Päätös	Kaupunginhallitus hyväksyi päätösehdotuksen.
Tiedoksianto	Toimistopalvelut Talouspalvelut