

Talousarviomuutokset 2024

Kaupunginhallitus 09.12.2024 § 296

Valmistelija

Kaupunginjohtaja

Talousarviomuutokset tulee käsitellä tilikauden aikana. palvelualueet ovat pyrkineet ennakoimaan vuoden 2024 menoja ja tuloja lokakuun toteuman perusteella vuoden toiseen talousarviomuutost käsittelyyn. Hyvinvointilautakunta on käsitellyt omat muutosesityksensä 3.12. kokouksessaan. Liikelaitoksien johtokunnat käsittelevät omat talousarviomuutokset ja liikelaitoksien muutokset esitetään omilla liitteillään.

Hyvinvoinnin palvelualueella talousarviomuutoksina esitetään erityisesti perusopetukseen ja varhaiskasvatukseen lisää toimintatuottoja ja niitä vastaavasti henkilöstökuluja. Yhteensä toimintatuottoja esitetään noin 50.000 euroa enemmän kuin toimintakuluja.

Kaupunginhallituksen alaisista palvelualueissa esitetään muutamia tarkentavia kulujen lisäyksiä sekä menoerien vähentämiä. Merkittävimmät muutokset ovat rakennusvalvonnan tulojen lasku arvioidusta sekä lisäävustukset työllisyysvalmisteluun valtiolta. Kokonaisuudessaan hallinnon, talouden, elinvoiman ja kaupunginhallituksen talousarviomuutokset parantavat vuosikatetta, eli menot eivät lisääny.

Toimitilojen osalta on jouduttu tekemään muutoksia on arvioitu jonkin verran menojen kasvua. Arvion pohjaksi ei ole saatu aivan ajantasaisia tietoja Lieksan Kiinteistöt Oy tuottamien palvelujen toteumista, vaan kulujen taseus täytyy tehdä vuodenvaihteen jälkeen. Toimitiloihin on lisäksi kirjattu myyntitappio Toukolantie 27 myynnin vuoksi sekä lisäpoisto museon vanhaan rakennukseen kohdistuen. Vuokratuloja on sote-kiinteistöistä ollut talousarviota enemmän, koska tarkat vuokratuotot eivät olleet tiedossa talousarviossa. Toimitilapalvelujen osalta toimintakate heikkenee. Vuoden 2025 alussa toimitilapalvelujen tietojen ajantasaisuuteen tullaan panostamaan, sillä menojen taseus jälkikäteen on vuosia vaikeuttanut kaupungin talouden toteuman arviointia.

Rahoitusosaan on tehty suurimmat talousarviomuutokset, kun on päivitetty verotuloarviot, valtionosuudet ja korkotuotot vastaamaan toteumia. Verotuloihin on tehty 1,1 miljoonan euron lisäys.

Talousarviomuutosten vaikutus peruskunnan tilikauden tulokseen on +990.000 euroa. Näillä muutoksilla tilikauden ylijäämän odotetaan olevan noin 1,7 miljoonaa euroa. Kohti tilinpäätöstä tulos voi hieman parantua, koska talousarviomuutokset on tehty varovaisuusperiaatteella ja kaikkia määrärahavaroja ei ole voitu purkaa, vaikka ennakoitaisiin, etteivät kaikki kulut toteudu. Joulukuun verotilitys on myös tuloksen kannalta olennainen. Investointien valmistuminen ratkaisee poistojen lopullisen määrän. Niihin ei ole tehty muutoksia tässä kohdassa.

Investointien osalta on päivitetty projektiokohtaiset toteumat. Paloaseman remontti siirtyy osin vuodelle 2025, kuten osa muistakin toimitilainvestoinneista, joita ei ehditty aloittaa kuluvana vuonna. Pielisen museon laajennuksen budjetti on ylittynyt vuoden 2024 talousarviosta,

mutta pysyi kokonaisbudjetissaan. Myös uimahallin suodatinhiekkaltaan korjaus ylitti budjetin. Kokonaisuudessaan investointien määrärahoja vähennetään talousarviomuutoksena noin 75.000 euroa.

Esittelijä	Kaupunginjohtaja
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus päättää esittää kaupunginvaltuustolle talousarviomuutosten hyväksymistä.
Päätös	Kaupunginhallitus päätti esittää kaupunginvaltuustolle talousarviomuutosten hyväksymistä.
Lisätietoja	Kaupunginjohtaja Pirre Seppänen, 040 1044 001, sähköposti pirre.seppanen(at)lieksa.fi

Kaupunginvaltuusto 16.12.2024 § 85
255/02.02.00.00.04/2024

Päätösehdotus	Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle talousarviomuutosten hyväksymistä.
Päätös	Kaupunginvaltuusto päätti hyväksyä talousarviomuutokset.
Lisätietoja	Kaupunginjohtaja Pirre Seppänen, 040 1044 001, sähköposti pirre.seppanen(at)lieksa.fi