

Tulosalueiden ja rahoituserien muutokset 2024

Kunnanhallitus 24.02.2025 § 53

48/02.02.2025

Kunnanvaltuusto on kokouksessaan 4.12.2023 § 52 hyväksynyt talousarvion vuodelle 2024.

Valtuusto määrittää tehtäväalueille toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, jotka ovat valtuustoon nähden sitovia. Tulosalue jakaantuu kahteen tai useampaan tulosityksikköön. Nämä ovat toimielimen alaisia kokonaisuuksia, joiden välillä toimielin voi tehdä tarvittavia muutoksia, kuitenkin tulosalueen kokonaistavoitteet huomioon ottaen. Toimielimet vahvistavat tulosityksiköille tehtävän mukaiset alemman tason tavoitteet käyttösuunnitelmilla.

Talousarvioon merkityt menot, tuloarviot ja tavoitteet ovat kunnanvaltuustoon nähden sitovia seuraavasti:

- Käyttötalousosan tulosalueiden tavoitteet ja toimintakate (netto)
- Tuloslaskelmaosan rahoituserät (netto)
- Investointiosan investointimenot
 - o maan osto
 - o talonrakennus
 - o kunnallistekniikka
 - o kaukolämpölaitos
 - o vesihuoltolaitos
 - o irtain omaisuus
- Rahoitusosan lainakannan muutos (pitkäaikaisten ja lyhytaikaisten lainojen muutos)
- Vesihuoltolaitoksen osalta liikeylijäämä
- Konserniosan tytäryhtiöiden toiminnalliset tavoitteet

Talousarviosta poikkeaminen edellyttää valtuuston hyväksyntää. Oleelliset poikkeamat ovat tapahtuneet käyttötalousalueen tulosalueiden toimintakatteessa ja tuloslaskelmaosan rahoituserissä. Liitteessä on esitelty kaikkien tulosalueiden toimintakatteen ja rahoituserien muutokset.

Kaikki tulosalueet toteutuivat arvioitua paremmin lukuunottamatta tulosalueita 150 elinvoiman edistäminen ja 190/390 vapaa-aikapalvelut.

Molempien tulosalueiden ylitys johtui organisaatiomuutoksen aiheutuneista henkilöstömuutoksista.

Oleellisimmat muutokset ovat tapahtuneet seuraavilla tulosalueilla:

Rahoituserissä oleellisimmat muutokset ovat olleet korkotuottojen, rahoitustuottojen ja korkomenojen budjetoitua parempi toteutuminen.

Liite:

- Tulosalueiden ja rahoituserien muutokset 2024

Lisätietoja: hallintopäällikkö Pasi Ruohutla p. 050 439 8005

Kunnanjohtajan ehdotus:

Kunnanhallitus päättää esittää kunnanvaltuustolle, että kunnanvaltuusto hyväksyy valtuuston nähden sitovien erien muutokset liitteessä esitetyillä toteumilla tilinpäätökseen 2024.

Päätös:

Kunnanhallitus päätti esittää kunnanvaltuustolle, että kunnanvaltuusto hyväksyy valtuuston nähdén sitovien erien muutokset liitteessä esitetyillä toteumilla tilinpäätökseen 2024.