

Talousarviomuutokset vuoden 2024 talousarvioon

KHALL § 137

Valmistelija Talousjohtaja Sari Myllykoski-Hanhela

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan taloussuunnitelma tulee olla tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien.

Oulaisten kaupungin talousarvio 2024 on laadittu n. 1,2 milj. euroa alijäämäiseksi ja suunnitelmavuodet 2025 – 2027 mukaan lukien kumulatiivista alijäämää kertyisi n. 1,6 milj. euroa. Talousarvio ja suunnitelmavuodet eivät siten ole kuntalain mukaisesti tasapainossa. Tilikauden 2023 jälkeen Oulaisten kaupungin taseessa ei ole kertynyttä alijäämää, mutta ylijäämä on hyvin niukka n. 40.000 euroa.

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi Vahva Oulainen II -ohjelman talouden tasapainoittamiseksi. Ohjelmassa talousarvio 2024 ja taloussuunnitelmavuodet 2025-2027 on laadittu ylijäämäiseksi. Ohjelman tavoitteiden toteutuessa talouden tasapaino toteutuu seuraavasti:

TALOUDEN TASAPAINO	2024	2025	2026	2027	kumulatiivinen
Tilikauden yli-/alijäämä TA 2024 ja taloussuunnitelma 2025-2027	-1 270 507	-729 630	-394 558	748 255	-1 646 440
Tilikauden yli-/alijäämä Vahva Oulainen II jälkeen	6 093	-182 462	689 088	2 195 096	2 707 815
Taseen Oman pääoman yli-/alijäämä *TP2023	43 084	-139 378	549 710	2 744 806	

Vahva Oulainen II – ohjelma sisältää vuodelle 2024 vastuualueittain eri säästökohteita sekä lisäksi koko henkilöstön kahden viikon lomautuksen. Säästö henkilökuluihin on laskennallisesti n. 319.500 euroa ja 79.875 euroa henkilösivukulut, yhteensä n. 399.375 euroa. Talousarvio 2024 muutetaan Vahva Oulainen II -ohjelman pohjalta vastuualuetasolla seuraavasti:

Kaupunginhallitus

Lisättävät tulot yhteensä 100.000 €

- Kiinteistöverototot 100.000 €

Kaupunginhallitus

Vähennettävät toimintakulut yhteensä 82.900 €

- Henkilöstökulujen vähentäminen 27.000 €
- Henkilöstökulujen vähentäminen, henkilöstön lomautus 2 vkoa 25.500 €
- Työllisyyspalveluiden kulut 5.000 €
- Markkinoinnin määrärahat 10.000 €
- Matkustus- ja majoituspalvelut 10.000 €
- Kylätoiminta-avustukset 5.400 €

Sivistyslautakunta
Vähennettävät toimintakulut **583.750 €**

- Henkilöstökulujen vähentäminen 28 vvh/v 97.000 €
- Henkilöstön lomautus 2 vkoa 290.750 €
- Hallinnollinen uudistus (vaka- ja koulu) 36.000 €
- Hankinnat ja palveluiden ostot 31.000 €
- Kouluruokailun uudelleen järjestely 20.000 €
- Piipsjärven koulun lakkauttaminen 109.000 €

Hyvinvointilautakunta
Vähennettävät toimintakulut **50.875 €**

- Henkilöstön lomautus 2 vkoa 35.875 €
- Musiikkiviikkojen järjestäminen 10.000 €
- Materiaalit 5.000 €

Tekninen lautakunta
Lisättävät tulot **240.000 €**

- Vahingonkorvaus rikosasiassa 200.000 €
- Asuntojen myynti 40.000 €

Vähennettävät toimintakulut **215.200 €**

- Henkilöstön lomautus 2 vkoa 44.000 €
- Kaupungintalon, viranhaltijatalon sulkeminen 55.000 €
- Teknisen toimen kulut 9.000 €
- Kiinteistökulut 15.000 €
- Kaupungin omien tilojen tiivistäminen 20.000 €
- Liikuntapaikat 10.000 €
- Avustukset yhteisöille ja kotitalouksille 56.000 €
- Maa- ja metsätilojen kulut 6.200 €

Valvonta- ja lupalautakunta
Vähennettävät toimintakulut **3.250 €**

- Henkilöstön lomautus 2 vkoa 3.250 €

Kaupunginhallituksen esitys Vahva Oulainen II-ohjelmasta on liitteenä.

Esittelijä	Kaupunginjohtaja Riikka Moilanen
Päätösehdotus	<p>Kaupunginhallitus päättää hyväksyä ja esittää edelleen kaupunginvaltuustolle päätettäväksi, että vuoden 2024 talousarvioon tehdään vastuualueittain seuraavat tulonlisäykset sekä määrärahamuutokset:</p> <ol style="list-style-type: none">1) Kaupunginhallitus: lisätään tuloja 100.000 € ja vähennetään toimintakuluja 82.900 €2) Sivistyslautakunta: vähennetään toimintakuluja 583.750 €3) Hyvinvointilautakunta: vähennetään toimintakuluja 50.875 €4) Tekninen lautakunta: lisätään tuloja 240.000 € ja vähennetään toimintakuluja 215.200 €5) Valvonta- ja lupalautakunta: vähennetään toimintakuluja 3.250 €
Päätös	Hyväksyttiin yksimielisesti.
KVALT § 43 142/02.02.00/2023	
Esittelijä	Kaupunginhallitus
Päätösehdotus	Kaupunginvaltuusto hyväksyy kaupunginhallituksen esityksen.
Päätös	Hyväksyttiin yksimielisesti.