

## Teknisen lautakunnan talousarviomuutos ja lisämääräraha talousarviovuodelle 2024

Khall § 253 02.12.2024

### Valmistelija

*Talous- ja hallintojohtaja Terhi Paananen, puh. 040 183 3165 tai  
terhi.paananen@perho.com*

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuusto hyväksyy kunnan talousarvion. Valtuusto päättää myös muutoksista talousarvioon. Talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle talousarviovuoden aikana. Valtuusto on hyväksynyt 11.12.2023 §:ssä 85 Talousarvion 2024 ja talous- ja toimintasuunnitelman 2025-2026. Tekninen lautakunta on hyväksynyt talousarvion 2024 käyttötalousuunnitelman 16.1.2024 §:ssä 1.

Tekninen lautakunta on käsitellyt talousarvion toteutumista kokouksessaan 12.11.2024. Teknisen lautakunnan osalta vuokratuottoja on budjetoitu vuoden 2024 talousarvioon virheellisesti, joka vaikuttaa toimintatuottojen kertymiseen arvioitua vähäisemmin.

Vuokratuottojen virheellinen budjetointi johtui hyvinvointialueen pääomavuokrasta ja vuokrasopimusten päivittämisestä. Lisäksi tyhjillään olevien tilojen vuokrausaste oli budjetoitu toteumaa korkeampana.

Vesihuoltolaitosten lukemalaskutus on siirtynyt loppuvuoteen, koska alv muutos vaikutti laskutusrytmiin. Jätevesikulutusmaksun laskutus on siirretty lähelle vuoden vaihdetta, koska jo päätetty korotus vaikuttaa ensi vuoden laskutukseen. Tästä syystä vesihuoltolaitoksen ennustettuihin tuottoihin liittyy epävarmuutta.

Talousarviopoikkeamia on yhteensä 14 kustannuspaikalla. Teknisen lautakunnan osalta toimintatuottoja muutetaan yhteensä -264.773,30 euroa. Toimintatuottojen vähennys johtuu vuokratulojen virheellisestä budjetoinnista sekä vesilaitoksen ja viemärlaitoksen arvioitua pienemmästä laskutusmäärästä. Koska toimintatuottoja on oleellisesti talousarviota vähemmän, teknisen lautakunnan toimintojen rahoitus täytyy järjestellä puuttuvan osan osalta uudelleen.

Tämän hetken arvion mukaan toimintakuluja tulee olemaan jonkin verran ennakoitua vähemmän ja tästä syystä talousarvion valtuustoon nähden sitova osa toimintakulujen osalta on 42.789,98 euroa vähemmän.

Teknisen lautakunnan osalta poistot ovat -40.734,52 euroa talousarviossa 2024 arvioitua suuremmat. Poistoero johtuu pääasiassa kaukolämpöverkoston arvioitua suuremmista poistoista.

Muutokset vaikuttavat teknisen lautakunnan valtuuston nähden sitoviin eriin niin, että toiminta kate heikkenee -221 983,62 ja poistot lisääntyvät 40.734,52 euroa.

Tekninen lautakunta (ulkoiset)						
	TA2024 muutos	muutoksen määrä	Budjetti 2024	Toteuma 31.1.2024	Käyttö%	TP2023
Toimintatuotot	1 636 160,70	-264 773,30	1 900 934,00	1 287 213,98	67,70	1 784 016,00
Toimintakulut	-2 699 571,32	42 789,68	-2 742 361,00	-2 130 488,22	77,7	-2902963
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 063 410,62</b>	<b>-221 983,62</b>	<b>-841 427,00</b>	<b>-843 274,24</b>	100,2	-1 118 947,00
Poistot	-1 149 859,52	-40 734,52	-1 109 125,00	-1 016 316,18	91,6	-1355692

Oheisaineistona muutosten kustannuspaikkatasoinen erittely.

### Kunnanjohtajan päätösehdotus

Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että teknisen lautakunnan

- 1) toimintakuluja vähennetään käyttötalousosasta 42.789,98 euroa oheisaineiston mukaisesti,
- 2) vuoden 2024 talousarvion käyttötalousosaan varataan 221 983,62 euron lisämääräraha liitteen mukaisena ja, että
- 3) lisämääräraha katetaan lainanotolla.

### Päätös

Hyväksyttiin.

-----

### Toimenpiteet, otteet

valtuusto

---

-----

### Kvalt § 54 16.12.2024

241/02.02.00/2023

Muutosten kustannuspaikkatasoinen erittely liitteenä.

### Kunnanhallituksen päätösehdotus

Valtuusto päättää, että teknisen lautakunnan

- 1) toimintakuluja vähennetään käyttötalousosasta 42.789,98 € liitteen mukaisesti,
- 2) vuoden 2024 talousarvion käyttötalousosaan varataan 221.983,62 €:n lisämääräraha liitteen mukaisena ja
- 3) että lisämääräraha katetaan lainanotolla.

### Päätös

Hyväksyttiin.

-----

### Toimenpiteet, otteet

tekninen johtaja  
talous- ja hallintojohtaja  
taloussihteeri

---

-----