

Vuoden 2023 talousarviomuutokset

KHALL § 215

Valmistelija

Taluspäällikkö Sirpa Kovalainen, 044 777 3375,
sirpa.kovalainen@suomussalmi.fi

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Kunnan hallintosäännön 62 §:n mukaan talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle siten, että valtuusto ehtii käsitellä muutosehdotukset talousarviovuoden aikana. Talousarviovuoden jälkeen muutoksia voidaan käsitellä vain poikkeustapauksissa. Tilinpäätöksen allekirjoittamisen jälkeen valtuustolle ei voi tehdä talousarvion muutosehdotuksia.

Vuoden 2023 talousarvioon on tullut tarve tehdä muutoksia.

Valtuusto hyväksyi 29.5.2023 § 25 talousarviomuutoksia vuoden 2023 talousarvioon. Muutosten jälkeen talousarvio on 1,384 milj. euroa ylijäämäinen.

Hallintopalvelut, sivistys- ja tekninen lautakunta esittävät vuoden 2023 talousarvioon seuraavia muutoksia:

(Sivistyslauta käsittelee talousarviomuutokset 1.11.2023 ja tekninen lautakunta 2.11.2023.)

Vähennykset toimintatuotoissa:

Maksutuotot	-50 000 € (varhaiskasvatus)
Muut tuotot ja avustukset	-160 000 € (sivistyspalvelujen projektiavustukset)

Lisäykset toimintatuotoissa:

Muut toimintatuotot	+25 000 € (sivistyspalvelujen myyntituotot, Ruukinkankaan vanhan koulun kalusto)
---------------------	--

Yhteensä	-185 000 €
----------	------------

Lisäykset toimintakuluissa:

Henkilöstökulut	+68 000 € (toimialojen henkilökohtaiset lisät)
Henkilöstökulut	+70 000 € (perusopetuksessa ja liikuntapalveluissa)
Avustukset	+180 000 € (yksityistiet)
Palvelujen ostot	+290 000 € (teollisuusrakennuksen remontti, rakennusten purkukustannukset)
Aineet, tarvikkeet, tavarat	+ 20 000 € (teollisuusrakennuksen remontti)

Yhteensä	+628 000 €
----------	------------

Verotulot päivitetään Kuntaliiton 11.10.2023 ennusteen mukaiseksi (-0,113 milj. €).

Näiden muutosten jälkeen talousarvion on 0,458 milj. ylijäämäinen.

Oheismateriaali

Esitetyillä muutoksilla korjattu tuloslaskelma (ulkoiset tuotot ja kulut)

Kunnanjohtajan esitys

Kunnanhallitus päättää esittää valtuustolle, että valtuusto hyväksyy vuoden 2023 talousarviomuutokset.

Päätös

Esitys hyväksyttiin.

**Toimeksi
Tiedoksi**

Valtuusto 13.11.2023

989/02.02.01/2023

KVALT 13.11.2023 § 56

Liite

Esitetyillä muutoksilla korjattu tuloslaskelma (ulkoiset tuotot ja kulut)

Päätös

Esitys hyväksyttiin.
