

Lisätalousarvio vuodelle 2024

102/02.02.00/2023

KYH § 36

Valmistelija: talous- ja hallintojohtaja Sari Salopelto

Talousarvio 2024 on hyväksytty yhtymävaltuustossa 19.10.2023 § 13. Tulosalueita sitoo talousarviossa hyväksytty toimintakate 2,1 M€ ja investointien yhteismäärä 16,3 M€. Tarvittavat talousarviomuutokset tuodaan yhtymävaltuuston käsiteltäväksi vuoden 2024 aikana.

Talousarvion käyttötalousosan toimintatuotoista noin 86 % muodostuu valtionosuusrahoituksesta. Talousarvion hyväksynnän jälkeen saatu valtionosuusrahoituksen varsinainen suoritepäätös oli noin 390.000 € suurempi kuin budjetoitu. Ravitsemuspalveluiden ulkoiset myynnit Imatralla ovat pienentyneet väistötiloihin siirtymisen myötä noin 80.000 €. Nämä erot esitetään lisättäväksi talousarvion toimintatuottoihin.

Toimintakuluihin esitetään yhteensä 1,4 M€ kululisäystä tiedossa olevien, budjetista havaittujen puutteiden ja uusien ajankohtaisten tarpeiden johdosta. Tästä summasta 1,0 M€ on Imatran kampuksen rakennusten purkukustannuksia. 150 000 € kululisäyksestä koostuu Imatran väistötilojen kasvaneista kustannuksista, puualan muuttokustannuksista, vahtimestarin palkkauksesta, ohjelmistopäivityksestä sekä siivouksesta ja ulkoalueiden puhtaanapidosta.

Loput 150 000 € toimintakulujen lisäyksestä liittyy valmistuksesta omaan käyttöön (Imatran prosessilabran ja Lappeenrannan Armilankatu 40:n opiskelijatyönä tehdyt rakennustyöt), jota ei aiemmin ole budjetoitu. Nämä erät siirretään taseeseen omalla rivillään eli sen vaikutus käyttötalouteen on nettona nolla euroa.

Esitettyjen muutosten jälkeen talousarvion toimintakate on noin 940.000 € pienempi eli 1,2 M€.

Talousarvion 2024 investointiosa sisältää rakennusinvestointeja 15,3 M€ sekä kone- ja kalustoinvestointeja 1,0 M€. Investointiosassa yhtymävaltuuston sitovana tasona on talousarviossa hyväksytty investointien määrä yhteensä eli 16,3 M€. Imatran kampuksen rakennusinvestoinnin toteutuvat 4.4.2024 tehdyn päätöksen mukaan pääsääntöisesti vuoden 2025 puolella. Näin ollen investointiosaan 2024 esitetään 10,0 M€ vähennystä. Esitetyn muutoksen jälkeen talousarvion investoinnit ovat yhteensä 6,3 M€.

Käyttötalous- ja investointiosiin tehdyt muutokset vaikuttavat myös talousarvion rahoitusosaan. Muutosesityksen jälkeen talousarvioon sisältyy 5,0 M€ lainannostovaltuutus. Lainannoston pienennyksen vaikutus korkokuluihin on 130.000 € ja se on huomioitu käyttötalousosiossa.

Liitteenä laskelmat esitetyistä talousarvion 2024 käyttötalous-, investointi- ja rahoitusosan sekä taseen tunnuslukujen muutoksista.

Päätösehdotus

Kuntayhtymän hallitus esittää, että yhtymävaltuusto hyväksyy liitteen mukaiset muutokset vuoden 2024 talousarvion käyttötalous- ja investointi- ja rahoitusosiin.

Päätös:

Hyväksyttiin.

Lisätietoja antaa

Kuntayhtymän johtaja Antti Lehmusvaara, p. 040 501 4244,
antti.lehmusvaara@edusampo.fi