

Määrärahamuutos ja lisämääräraha elinvoimapalveluiden talousarvioon 2023

KH 12.02.2024 § 36
81/02.02.00/2023

Valmistelija

Elinvoimajohtaja Teemu Haapala, p. 044 577 9037,
teemu.haapala@liminka.fi

Vuoden 2023 talousarvion yhteydessä on perustettu uusi erillinen yksikkö Limingan kuntaan – Hyvinvointipalvelut. Samassa yhteydessä on Hyvinvointipalveluiden yksikköön siirretty Elinvoimapalveluista tapahtumatuotanto toiminta kokonaisuudessaan. Toiminnan siirron lisäksi on ollut tarkoitus siirtää myös tapahtumatuotannon budjetti Hyvinvointipalveluille sellaisenaan, mutta toimintakatteen siirto on talousarvion yhteydessä jäänyt toteuttamatta, ainoastaan toiminta on siirtynyt talousarviokirjan näkökulmasta Hyvinvointipalveluihin. Vuoden 2023 talousarviokirjan mukaan tapahtumatuotannon toimintatuotot ovat olleet 40 000,00 euroa ja toimintakulut -83 900,00 euroa ja näin toimintakate on ollut -43 900,00 euroa. Vuoden 2023 toimintakatteen toteuma on ollut -55 369,00 euroa eli ylittänyt talousarvion 11 469,00 eurolla.

Koska vastuu tapahtumatuotannon euroista ja toiminnasta on ollut hyvinvointipalveluilla jo vuoden 2023 ajan, eikä Elinvoimapalvelut ole voineet toimintaan tai euroihin vaikuttaa, tulee toiminnan lisäksi myös eurovaikutukset olla Hyvinvointipalveluiden alla. Hyvinvointialueiden muodostumisen yhteydessä Elinvoimapalveluiden vastuulle on siirretty työmarkkinatuen kuntaosuuden kustannuspaikka. Aiemmin kuntaosuudesta vastasi Perusturvapalvelut. Vuonna 2021 työmarkkinatuen kuntaosuuden talousarvion toimintakulut ovat olleet -240 000,00 euroa ja toteuma -363 005,00 euroa, ylitystä on tullut 123 005,00 euroa. Vuonna 2022 työmarkkinatuen kuntaosuuden talousarvion toimintakulut ovat olleet -240 000,00 euroa ja toteuma -220 442,00 euroa, alitusta on tullut 19 558,00 euroa.

Vuonna 2023 työmarkkinatuen kuntaosuuden talousarvion toimintakuluiksi on budjetoitu -200 000,00 ja toteumaksi muodostuu -233 262,00 euroa, ylitystä 33 262,00 euroa. Vuoden 2023 budjetoinnin on tehnyt Perusturvapalvelut, ei vielä Elinvoimapalvelut ja kustannuspaikan talousarvio on ollut tavoitteellinen. Vuodelle 2024 työmarkkinatuen kuntaosuuden talousarvion toimintakuluiksi on budjetoitu -250 000,00.

Elinvoimapalveluiden talousarvio on ilman tapahtumatuotantoa ja työmarkkinatuen kuntaosuuden toimintakatteen ylitystä 10 370,00 euroa alle talousarvion. Kun tapahtumatuotanto siirretään eurollisestikin Hyvinvointipalveluiden alle ja työmarkkinatuen kuntaosuuden ylitys (- 33 262,00 euroa) huomioidaan, ylittää Elinvoimapalveluiden toimintakate 22 892,00 eurolla talousarvion. Tätä työmarkkinatuen kuntaosuuden aiheuttamaa ylitystä varten Elinvoimapalvelut hakevat lisämäärärahaa 23 000 euroa vuoden 2023 talousarvioon.

Vuoden 2024 osalta tapahtumatuotanto on niin toiminnaltaan kuin euroiltaan Hyvinvointipalveluiden alla. Kokonaisvastuu on siis jatkossa Hyvinvointipalveluilla.

Alla yhteenveto tapahtumatuotannon siirtämisen vaikutuksista Elinvoimapalveluiden ja Hyvinvointipalveluiden valtuustoon sitoviin

määrärahoihin, sekä Elinvoimapalveluiden esittämä lisämäärähara 23 000 euroa toimintamenoihin:

Elinvoimapalvelut	TA2023	Muutos	Muutettu TA2023
tulot	533 000	-40 000	493 000
menot	-2 002 000	60 900	-1 941 100
toimintakate	-1 469 000	20 900	-1 448 100

Hyvinvointipalvelut	TA2023 (muutettu KV 8.5.2023 § 39)	Muutos	Muutettu TA2023
tulot	440 900	40 000	480 900
menot	-3 491 700	-83 900	-3 575 600
toimintakate	-3 050 800	-43 900	-3 094 700

Esittelijä

Kunnanjohtaja Rajala Pekka

Päätösehdotus

Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle seuraavia määrärahamuutoksia vuoden 2023 talousarvioon:

- Elinvoimapalveluiden valtuustoon sitova toimintakate muutetaan -1 469 000 eurosta -1 448 100 euroon
- Hyvinvointipalveluiden valtuustoon sitova toimintakate muutetaan -3 050 800 eurosta -3 094 700 euroon.

Määrärahamuutokset sisältävät Tapahtumatuotannon menomäärärahan (83 900 euroa) ja tulomäärärahan (40 000 euroa) siirtämisen Elinvoimapalveluista Hyvinvointipalveluihin, sekä 23 000 euron lisämäärärahan Elinvoimapalveluiden toimintamenoihin.

Päätös

Elinvoimajohtaja Teemu Haapala oli kokouksessa läsnä asiantuntijana klo 17.15-17.18 ja poistui kokouksesta ennen asiaa koskevaa päätöksentekoa.

Kunnanhallitus hyväksyi esityksen yksimielisesti.