

Konsernipalveluiden talousarvion 2024 määrärahan muutosesitys

KH 24.02.2025 § 42
501/02.02.00/2023

Valmistelija

Talousjohtaja Lasse Siekkinen, p. 050 911 5647,
lasse.siekkinen@liminka.fi

Konsernipalveluiden talousarvion 2024 määrärahat ovat kokonaisuutena alittumassa 365 000 euroa talousarvioon nähden. Toiminnassa konsernipalvelut jakautuu kahteen päätoimialaan: konsernihallinto ja maankäyttö ja omaisuudenhallinta. Konsernihallinnon toimintakate on alittunut talousarvioon nähden 560 000 euroa, joka muodostuu toimintatulojen ylittymisestä 150 000 euroa ja toimintamenojen alittumisesta 410 000 euroa. Maankäytön ja omaisuudenhallinnan toimintakate on ylittynyt talousarvioon nähden 195 000 euroa, joka liittyy maa- ja rakennusomaisuuden myyntivoittojen toteutumiseen merkittävästi talousarviota pienempänä.

Konsernipalveluiden määrärahat ovat kokonaisuutena toimintakatteen osalta valtuustoon nähden sitovat. Määrärahojen alittuminen on toteutunut pääosin palveluiden ostoissa, jossa suurimmat yksittäiset erät ovat:

- Toimisto- ja asiantuntijapalvelut -140 000 euroa
- Vakuutukset 70 000 euroa
- Muut palvelut 50 000 euroa
- Muut yhteistoimintaosuudet 70 000 euroa
- Opetus- ja kulttuuripalvelut 35 000 euroa

Toimisto- ja asiantuntijapalveluiden ostojen alitus liittyy pääasiassa kirjanpidon ja palkanlaskennan palveluihin, joiden kokonaisuus on muuttunut paljon perusturvapalveluiden siirryttyä hyvinvointialueelle. Vuoden 2024 talousarviota laadittaessa kaikkia tarvittavia tietoja palveluiden ostojen mitoittamista varten ei ollut vielä käytettävissä ja toisaalta hyvinvointialueuudistuksen yhteydessä jouduttiin tekemään paljon normaalista poikkeavaa työtä, joka vaikeutti ensimmäisen tavanomaisen toimintavuoden määrärahan arviointia.

Vakuutuspalveluiden ostojen alittuminen liittyy siihen, että kustannukset eivät ole nousseet niin nopeasti, kuin on arvioitu. Vuonna 2024 vakuutuspalveluiden kustannukset olivat jopa 20 000 euroa pienemmät, kuin vuonna 2022 huolimatta siitä, ettei vakuutusten kattavuutta ole heikennetty. Muiden palveluiden ostojen alitus liittyy pääasiassa siihen, että yleisesti palveluiden ostoja on pyritty priorisoimaan vuoden 2024 aikana.

Yhteistoimintaosuuksien alittyminen liittyy joukkoliikenteen kustannusten alittumiseen. Edellisen vuoden 2023 toteumaan nähden Limingan joukkoliikenteen kustannukset ovat pienentyneet 170 000 vuonna 2024. Opetus- ja kulttuuripalveluiden ostojen alittuminen liittyy koulutuspalveluiden ostoon, joissa on käytetty erityistä harkintaa talouden tasapainotusohjelman johdosta.

Esittelijä	Kunnanjohtaja Rajala Pekka
Päätösehdotus	Kunnanhallitus päättää esittää edelleen kunnanvaltuustolle, että konsernipalveluiden talousarvion 2024 valtuustoon sitovaa määrärahaa toimintakate pienennetään -3 696 363 eurosta -3 331 363 euroon.
Päätös	Kunnanhallitus hyväksyi esityksen yksimielisesti.