

Budgetändring 2024 / Ändring av semesterlöneskulden

Stadsstyrelsen 28.10.2024 § 435

Beredning Ekonomidirektör Mikko Tornikoski och controller Jenni Sinkkonen

Semesterlöneskulden visar hur mycket staden skulle bli tvungen att betala om alla intjänade och återstående semestrar, sparledigheter och andra avlönade ledigheter skulle förfalla till betalning på en gång. Den ansamlade semesterlöneskulden bokförs i stadens balansräkning och ändringen av semesterlöneskulden syns i driftsekonomin.

I bokslutet 31.12.2023 var stadens semesterlöneskuld sammanlagt 9 658 067 euro. Enligt uppskattningen i oktober kommer stadens semesterlöneskuld att vara sammanlagt 9 856 842 euro 1.12.2024, dvs. under 2024 har semesterlöneskulden uppskattats öka med sammanlagt 198 775 euro. I budgeten 2024 har inget anslag reserverats för ökningen av semesterlöneskulden och därför kan man uppskatta att ändringen av semesterlöneskulden kommer att överskrida budgeten med 198 775 euro.

Överskridningen av budgeten på 198 775 euro som kommer av ändringen av semesterlöneskulden täcks genom en minskning av ränteutgifterna i budgeten 2024 med motsvarande summa. Utfallet av stadens ränteutgifter underskrider uppskattningsvis budgeten med 1 305 000 euro.

Stadsdirektören Stadsstyrelsen beslutar föreslå stadsfullmäktige att:

- 1 anslaget för ändringen av semesterlöneskulden höjs enligt förslaget med 198 775 euro och
- 2 tilläggsanslaget täcks genom en minskning av ränteutgifterna för år 2024 med motsvarande summa.

Beslut Stadsstyrelsen godkände beslutsförslaget.

Stadsfullmäktige 11.11.2024 § 110
755/02.02.02/2023

Stadsstyrelsen Stadsfullmäktige beslutar att

- 1 anslaget för ändringen av semesterlöneskulden höjs enligt förslaget med 198 775 euro och
- 2 tilläggsanslaget täcks genom en minskning av ränteutgifterna för år 2024 med motsvarande summa.

Beslut

Stadsfullmäktige godkände beslutsförslaget.