

Talouden seuranta ja muutokset 2023

Kaupunginhallitus 04.12.2023 § 379
796/02.02.00.00.04/2023

Valmistelija

Talousjohtaja

Lieksan kaupungin talousarvio vuodelle 2023 hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 19.12.2022 § 120. Sen jälkeen talousarviomuutoksia on tehty osavuositarkistusten yhteydessä kv 19.6.2023 § 57 ja kv 30.10.2023 § 88. Toisen osavuositarkistuksen yhteydessä todettiin, että on vielä hyvä tarkistaa mahdolliset tuloarvioiden ja menomäärärahojen muutostarpeet sekä investoinnit ennen tilivuoden päättymistä. Tarkoituksena on myös saada päivitetty ennuste tilikauden tuloksesta (toimintakate ja vuosikate).

Hallintosäännön § 67:n mukaan talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle siten, että valtuusto ehtii käsitellä muutosehdotukset talousarviovuoden aikana.

Peruskunnan osalta talousarviomuutoksia esitetään kaupunginhallituksen alaisten tulosyksiköiden osalta yhteensä n. 114 tuhatta euroa. Suurin selittävä tekijä on kaupunginjohtajan vaihtumiseen ja rekrytointiin liittyvät erät, joita ei talousarviovaiheessa osattu huomioida.

Hyvinvointilautakunta on käsitellyt talousarviomuutokset 28.11.2023 § 166. Muutosten vaikutus toimintakatteeseen on noin -386 tuhatta euroa. Suurin selittävä tekijä on varhaiskasvatuksen avustustulojen vähentyminen talousarviossa arvioidusta. Erotus on noin 220 000 euroa.

Peruskunnan talousarviomuutosten vaikutus kaupungin toimintakatteeseen on -544 000 euroa ja liikelaitosten – 90 000 euroa. Verotuloihin ja valtionosuuksiin ei esitetä talousarviomuutoksia vaan niiden odotetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Muutosten vuosikatevaikutus on - 634 000 euroa.

Tuloslaskelmaosaan ei esitetä talousarviomuutoksia.

Investointiosaan esitetään muutos museon investointiin, joka alkaa joulukuussa 2023. Investointiin on varattu vuodelle 2023 1,0 miljoonaa euroa, josta vuodelle 2024 siirretään 0,8 miljoonaa euroa. Kuntatekniikan investoinneista iso osa on jo toteutunut. Myllykorventien investointi toteutuu n. 50 000 euroa arvioitua pienempänä, joka on huomioitu talousarviomuutoksena.

Koko kaupungin toimintakate esitettyjen muutosten jälkeen on -23,5 miljoonaa euroa ja vuosikate 8,3 miljoonaa euroa. Tilikauden tulosennuste painuu 3,7 miljoonaan euroon, kun se syksyn osavuositarkistuksessa oli 4,3 milj. euroa.

Esittelijä

Vt. Kaupunginjohtaja

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää esittää valtuustolle, että se hyväksyy palvelualueiden ja tulosyksiköiden esittämät talousarviomuutokset käyttötalous- ja investointiosiin oheisten liitteiden mukaisesti.

Keskustelun jälkeen vt. kaupunginjohtaja muutti päätösehdotustaan.

Muutettu päätösehdotus Kaupunginhallitus päättää

- esittää kaupunginvaltuustolle, että se hyväksyy palvelualueiden ja tulosyksiköiden esittämät talousarviomuutokset käyttötalous- ja investointiosiin oheisten liitteiden mukaisesti,
- hyväksyä muutokset käyttösunnitelmiin liitteen mukaan edellyttäen, että kaupunginvaltuusto hyväksyy esitetyt talousarviomuutokset.

Päätös Kaupunginhallitus päätti

- esittää kaupunginvaltuustolle, että se hyväksyy palvelualueiden ja tulosyksiköiden esittämät talousarviomuutokset käyttötalous- ja investointiosiin oheisten liitteiden mukaisesti,
- hyväksyä muutokset käyttösunnitelmiin liitteen mukaan edellyttäen, että kaupunginvaltuusto hyväksyy esitetyt talousarviomuutokset.

Lisätietoja Talousjohtaja Hannele Pöykkölä, p. 040 1044 020,
sähköposti [hannele.poykkola\(at\)lieksa.fi](mailto:hannele.poykkola(at)lieksa.fi)