

Kuntatekniikkaliikelaitoksen talousraportointi 1-3/2024

Kuntatekniikkaliikelaitoksen johtokunta 14.05.2024 § 29
797/02.02.02.00.01/2023

Valmistelija

Kuntatekniikan päällikkö

Lieksan kaupungin hallintosäännön luvussa II. Talous ja valvonta ohjeistetaan luvussa 9 talouden hoidosta.

Toiminnan ja talouden seurannasta 65 §:ssä todetaan, että toimielimet seuraavat talousarvion toteutumista kokouksissaan, kuitenkin vähintään kaupungin raportointiaikataulun mukaisesti. Lisäksi toimielimet raportoivat toiminnastaan tavoitteiden ja talousarvion toteutumisesta valtuustolle raportoinnin vuosisuunnitelman mukaisesti.

Lieksan kaupungin talouden seuranta ja raportointi pohjautuu kuntien viralliseen neljännesvuosiraportointiin, ja raportointi on synkronoitu tähän sykliin. Kaupungin ensimmäisen neljänneksen Q1 (1-3 kk) talouden raportointi on käsitelty kaupunginhallituksessa 6.5.2024. Varsinainen osavuosikatsaus Q2 (1-6 kk) tehdään puolesta vuodesta, jolloin nähdään paremmin eri vaikutukset ja muutokset. Silloin tulosityksiköt raportoivat myös toiminnallisten tavoitteiden toteutumatilanteen.

Osavuosikatsaukset käsitellään toimielimissä 22.8.2024 mennessä, sen jälkeen kaupunginhallituksessa 26.8.2024 ja valtuustossa 2.9.2024. Tässä yhteydessä esitetään myös mahdolliset talousarviomuutokset kaikkiin talousarvion osiin. Myös liikelaitokset raportoivat taloudesta ja toiminnasta samassa aikataulussa.

Kolmannen neljänneksen raportointi Q3 (1-9 kk) tuotetaan siten, että se on kaupunginhallituksen käsittelyssä 4.11.2024.

Kuntatekniikkaliikelaitoksen talouden toteumaraportti vuoden 2024 ensimmäiseltä neljännekseltä Q1 (1-3 kk) sekä vastaava raportti kuntatekniikkaliikelaitoksen alaisista kustannuspaikoista on esityslistan liitteenä (sisältää kuntatekniikan investoinnit).

Kuntatekniikkaliikelaitoksen toteumaprosentti ensimmäiseltä neljännekseltä tulisi olla 25 %. Maaliskuun lopussa liikevaihdon toteumaprosentti oli 11,9 %, ja kuntatekniikkapalvelujen myynti kaupungille 25 %. Ensimmäinen neljännes ylittää käyttötalouden kulujen osalta materiaaleissa ja palveluissa 6,3 % sekä alittaa henkilöstökuluissa 2,4 %. Prosenteissa ei ole mukana kuntatekniikan investoinnit.

Ensimmäisellä neljänneksellä merkittävimmät poikkeamat kuntatekniikkaliikelaitoksen käyttötalouden kulujen osalta on poltto- ja voiteluaineissa sekä puhtaanapitopalveluissa runsaslumisen talven vuoksi. Talousarviomuutokset käsitellään toisen neljänneksen eli kuuden kuukauden kohdalla.

Esittelijä

Kuntatekniikan päällikkö

Päätösehdotus

Kuntatekniikkaliikelaitoksen johtokunta merkitsee raportit tietoon saatetuksi.

Päätös

Kuntatekniikkaliikelaitoksen johtokunta merkitsi raportit tietoon saatetuksi.

Lisätietoja

Kuntatekniikan päällikkö Ritva Patja, p. 040 1044 704,
sähköposti ritva.patja(at)lieksa.fi