

Marraskuun talousraportti

193/02.02.00/2022

Khall 18.12.2023 § 258

Selostus

Kaupunginhallituksen antamien talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden kohdan 4.1 mukaan "toimielimiltä edellytetään taloudellisten toteutumisen kuukausittaista seuraamista ja tarvittaessa valmiutta sopeuttaa toimintansa muuttuvissa tilanteissa talousarvion mukaiseksi."

Täytäntöönpano-ohjeen kohdan 4.4 mukaan "Määrärahojen seurannan tulee olla jatkuvaa ja toimintoja on arvioitava jo vuoden alusta alkaen. Seurantaan tulee kiinnittää erityistä huomiota. Mikäli määrärahan käyttö poikkeaa suunnitellusta, on poikkeaman syyt selvitettävä. Selvitykseksi ei riitä pelkkä poikkeaman nimeäminen, vaan myös syyt poikkeamaan on selvitettävä ja korjaavat toimenpiteet on eriteltävä kirjallisesti johtoryhmälle kuukausittain sekä neljännesvuosiseurannan yhteydessä."

Valtuuston hyväksymän talousarvion 2023 mukaan "mikäli määräraha on talousarviovuoden aikana seurannan mukaan ylittymässä, on määrärahojen riittävyys varmistettava ensisijaisesti tehostamalla toimintaa tai toissijaisesti supistamalla palvelun määrää tai vaikuttavuutta. Määrärahan lisäyksiä talousarviovuoden aikana ei voida hyväksyä, ellei samalla esitetä katetta määrärahan lisäykselle."

Talousarvio on laadittu palvelualueen tarkkuudella. Toimintakate on siitä vastuussa olevaa toimielintä (kaupunginhallitus, hyvinvointilautakunta ja kaupunkirakennelautakunta) sitova. Tuloslaskelmaosan määrärahat ovat sitovia lukuun ottamatta poistoja, jotka määräytyvät hyväksytyin poistosuunnitelman mukaisesti. Kaupunginhallituksen toimielimen alle sijoittuu hallintopalvelut.

Hallintopalvelujen toimintakate ei ole verrannollinen edelliseen vuoteen nähden, koska sosiaali- ja terveystalvet siirtyivät vuoden vaihteessa pois kaupungin vastuulta. Hyvinvointilautakunnan toimintakate on 7,6 % suurempi edelliseen vuoteen vastaavaan ajankohtaan nähden. Kaupunkirakennepalveluissa tuottoja on 5,3 % vähemmän ja kuluja 17,4 % vähemmän edelliseen vuoteen nähden.

Verotuloja ei myöskään voi verrata edelliseen vuoteen, koska veroprosenttia alennettiin 12,64 %-yksikköä johtuen hyvinvointialueiden rahoittamisesta. Myös yhteisöveron kuntaosuutta leikattiin noin kolmannes samasta syystä. Kiinteistöveron tuotto on vertailukelpoinen edelliseen vuoteen nähden.

Muutokset vuoden 2023 talousarvioon on käsitelty ja hyväksytty kaupunginvaltuuston kokouksessa 11.12.2023 § 83.

Lokakuun lopussa työttömyysaste oli 15,5 % ja väestömäärä 6 389 henkilöä.

Rahastojen markkina-arvo on edelleen miinuksella johtuen nykyisestä epävarmasta tilanteesta markkinoilla ja maailmalla. Vuoden 2023 alusta rahastojen arvossa on kuitenkin tapahtunut positiivista kehitystä kesään saakka. Elokuun jälkeisissä luvuissa näkyy positiivisen kehityksen pysähtyminen ja laskeva trendi on jatkunut lokakuuhun saakka. Marraskuun luvuissa on nähtävissä jälleen positiivista käännettä.

Investoinneista marraskuun loppuun mennessä oli toteutunut noin 5,6 milj. euroa, talousarvio 10,4 milj. euroa. Nettoinvestointien kokonaistoteuma vuodelle 2023 ennakoidaan olevan 5,8 milj. euroa.

Vaikutusarviointi	ei
Valmistelija	vs. hallinto- ja talousjohtaja
Lisätietoja	vs. hallinto- ja talousjohtaja Pasi Lamminluoto, pasi.lamminluoto@outokummunkaupunki.fi, puh. 044 755 9515
Esittelijä	Kaupunginjohtaja
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee talousraportin marraskuulta tiedokseen.
Päätös	Kaupunginjohtajan ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.
