

## Huhtikuun talousraportti

142/02.02.00/2023

Khall 20.05.2024 § 90

### 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 2024 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 osalta toimintakatteen muutos on -22,4 % vuoden takaiseen verrattuna. Hyvinvointilautakunnan toimintakate on 3,3 % suurempi edelliseen vuoteen vastaavaan ajankohtaan nähden. Kaupunkirakennepalveluissa tuottoja on 4,2 % enemmän ja kuluja 10,6 % enemmän edelliseen vuoteen nähden.

Verotulokertymä on viime vuotta heikompaa erityisesti kunnallisveron osalta. Tässä selittävänä tekijänä on vuoden 2023 alussa tilitetty aiempien vuosien verohännät, joita ei tänä vuonna ole samassa mittakaavassa. Yhteisö- ja kiinteistöverojen osalta tuotto on samalla tasolla.

Valtionosuudet kertyvät talousarvion mukaisesti.

Maaliskuun lopussa työttömyysaste oli 15,4 % ja väestömäärä vuodenvaihteessa 6 476 henkilöä, mikä on 46 henkilöä enemmän, kuin vuosi sitten vastaavana ajankohtana.

Rahastojen markkina-arvon vuoden 2023 loppupuoliskolla alkanut vahva kehitys on tasaantunut huhtikuun aikana.

Investoinneista huhtikuun loppuun mennessä oli toteutunut 2,4 milj. euroa, talousarvio 11,2 milj. euroa.

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

---