

Elinvoimatoimen käyttötalouden ja investointien toteutuminen tammi-kesäkuulta 2023

Elvoi 24.08.2023 § 98
1535/02.02.02/2023

Valmistelijat: elinvoimajohtaja Anna-Liisa Juurinen, puh 040 747 7736,
kaupungininsinööri Katja Rissanen, puh. 040 846 9816

Kaupunginhallituksen alaisten toimielinten tulee seurata toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden ja tunnuslukujen toteutumista neljännesvuosittain talousarviovuoden aikana. Talouden seurannan lisäksi toimielinten tulee raportoida kaupunginhallitukselle talousarviovuoden aikana toimialan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilasta, toimivuudesta ja tuloksellisuudesta.

Kaupunginhallituksen 12.12.2022 §374 vahvistamien talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan talousarvion seuranta tehdään sitovien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden sekä tunnuslukujen toteutumien osalta neljännesvuosittain seuraavasti:

	Seurantareportti	Seurantatekstit ja taulut valmiina	EVLA	Khall
31.3.	1. neljännesvuosi-raportti (3 kk)	28.4.2023	26.4.2023	tou 2. kokous
30.6.	2. neljännesvuosi-raportti (6 kk)	18.8.2023	24.8.2023	elo 2. kokous, syys 1. kokous
30.9.	3. neljännesvuosi-raportti (9 kk)	20.10.2023	26.10.2023	marr 1. kokous

Puolivuotisraportti sisältää euromääräisen talousarviovertailun toimialoittain ja tulosalueittain ja selvityksen mahdollisista poikkeamista talousarvion ja toteutuman välillä sekä tunnuslukujen ja tavoitteiden toteutumisen seurannan toimiala- ja tulosaluetasolla. Raportissa esitetään selvitys riskienhallinnasta ja sisäisestä valvonnasta toimialoittain, ennusteen loppuvuoden talouden ja toiminnan toteutumasta sekä selvitys tehtävistä toimenpiteistä mahdollisten poikkeamien johdosta. Puolivuotisraportti toimii pohjana seuraavan vuoden talousarvion laadinnalle.

Tulosaluejohtajan velvollisuutena on tarvittaessa laatia erillinen raportti selityksineen poikkeamista ja toimittaa se ao. toimielimelle. Talousarvion poikkeamissa ja niiden käsittelyssä noudatetaan talousarviossa olevaa sitovuusohjetta.

Raportointi tehdään Opiferus-ohjelmalla. Taloussihteerin valmistelee pohjan ohjelmaan ja avustaa raportin tuottamisessa sinne. Taloussihteerin myös ottaa raportin ulos järjestelmästä ja toimittaa sen lautakunnan listan liitteeksi.

Elinvoimalautakunnan alaisen toiminnan käyttötalousmenojen toteutuma oli seuranta-ajankohtana 45,02 % sekä käyttötaloustulojen toteutuma

44,15 %. Tasaisen kertymän mukainen toteutuma on 50 %.

Käyttötalouden toteutuma noudattelee pitkälti edellisten vuosien linjaa.

	2021	2022	2023
menot	45 %	49,7%	45 %
tulot	43%	43,2%	44 %

Käyttötalouden toteutuminen tulosalueittain ja -yksiköittäin sekä investointien toteutuma on esityslistan liitteenä.

Elinvoimatoimen toteumavertailuissa ei ole huomioitu valtuuston 29.5.2023 § 132 päättämää talousarvion muutosta palkkavarausten osalta. Muilta osin talousarvion muutokset on viety järjestelmään ja huomioitu. Elinvoimatoimen osalta palkkavarauksen lisäys toimialan henkilöstökuluihin on 103 757 € jakautuen palkkoihin 85 236 € ja henkilösivukuluihin 18 522 €.

Elinvoimatoimessa on valmistelussa talouden tasapainottaminen. Ehdotuksia tulevien vuosien säästöiksi tai tulojen lisäyksiksi on laadittu tulosalueilla. Valmistelu on kesken. Toimialojen tulee esittää säästöjä myös vuoden 2023 käyttötalouteen. Elinvoimatoimessa vuoden 2023 käyttötaloussäästöt tullaan valmistelemaan 8/2023 toteumaan perustuen ja käsittelemään syyskuun elinvoimalautakunnassa.

Toimivalta, johon päätös perustuu:
Hallintosääntö § 26

Ehdotus

Elinvoimajohtaja Anna-Liisa Juurinen

Elinvoimalautakunta merkitsee tiedoksi ja hyväksyy omalta osaltaan vuoden 2023 käyttötalouden ja investointien toteutumisen ajalta 1.1. - 30.6.2023.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.