

Elvoi 22.05.2025 § 80
2424/02.02/2025

Valmistelija vs. elinvoimajohtaja Katja Rissanen, p. 040 846 9816

Vuoden 2025 talousarvion täytäntöönpanossa ja toteutuksessa on noudatettava kaupunginvaltuuston 9.12.2024 hyväksymää talousarviota, voimassa olevaa strategiaa, hallintosäännön määräyksiä, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjetta ja muita taloudenhoitoa ja henkilöstöhallintoa koskevia ohjeita sekä kaupunginhallituksen kokouksessaan 16.12.2024 hyväksymiä talousarvion täytäntöönpano-ohjeita.

Talousarvion toteutumisen seuranta ja raportointi tehdään oheisen taulukon mukaisesti.

	Seurantaraportti	Kaupunginhallitus
30.4.	1. osavuosikatsaus (4 kk)	kesäkuun 1. kokous
31.8.	2. osavuosikatsaus	lokakuun 1. kokous
31.12.	Tilinpäätösennuste (12 kk)	tammi-helmikuu

Osavuosikatsaus 1 (4/2025) sisältää euromääräisen talousarviovertailun toimialoittain ja tulosalueittain sekä selvityksen mahdollisista poikkeamista talousarvion ja toteutuman välillä. Tavoitteiden toteutumista seurataan toimialatasolla. Osavuosikatsaus 1:een sisältyy myös henkilöstömäärän seuraaminen sekä investointisuunnitelman toteutumisen seuranta.

Osavuosikatsaus 2 (8/2025) sisältää euromääräisen talousarviovertailun toimialoittain ja tulosalueittain sekä selvityksen mahdollisista poikkeamista talousarvion ja toteutuman välillä. Tavoitteiden toteutumista seurataan toimialatasolla sekä tarkastellaan kauden toiminnan kehittämistä sekä keskeisiä muutoksia.

Tässä raportissa esitetään lisäksi selvitys riskienhallinnasta ja sisäisestä valvonnasta toimialoittain, ennuste loppuvuoden talouden ja toiminnan toteutumasta sekä selvitys tehtävistä toimenpiteistä mahdollisten poikkeamien takia. Osavuosikatsaus 2 toimii pohjana seuraavan vuoden talousarvion laadinnalle.

Toimielimille on lisäksi laadittava niiden vaatimat muut tarpeelliset seurantaraportit. Tulosalueen johtajan velvollisuutena on seurata tulosalueensa toimintaa ja taloutta sekä tarvittaessa laatia erillinen raportti selityksineen poikkeamista ja toimittaa se ao. toimielimelle.

Tilinpäätösennuste annetaan kaupunginhallitukselle viimeistään seuraavan vuoden helmikuussa.

Elinvoimatoimen ensimmäisen vuosikolmanneksen toimintatuotot ovat toteutuneet 30,5-prosenttisesti ja toimintakulut 27,7-prosenttisesti. Tasaisen kertymän mukaisesti toteuma olisi 33 %. Toimintakatteen on muodostunut 405 247 € (TA 2025 -301 078 €).Toteumassa on huomioitava, että tulojen ja menojen kertymä ei ole tasaista, vaan on riippuvainen esimerkiksi laskutusajankohdista ja vuodenajasta. Toiminta on pääosin ollut talousarvion mukaista.

Toimivalta, johon päätös perustuu: Hallintosääntö 28 §

Ehdotus

Vs. elinvoimajohtaja Katja Rissanen

Elinvoimalautakunta merkitsee osaltaan tiedoksi elinvoimatoimen talouden toteuman tammi-huhtikuulta 2025.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.