

Osavuosisikatsaus 1-9/2023

KH 07.11.2023 § 381
1847/02.02.02/2023

Valmistelija

Taloussuunnittelija Mirja Viljamaa, p. 0404804810 ja hallintojohtaja Henri Pätsi, p. 0401595715

Vuoden 2023 kolmen ensimmäisen neljänneksen toimintakate ylittää muutetun talousarvion tasaisen toteuman 3,5 prosenttiyksiköllä eli noin 970 000 eurolla. Ensimmäiseen puolivuotiskauteen verrattuna talouslukujen toteuma on parantunut jonkin verran.

Hyvinvointi- ja sivistystoiminta ylittää tasaisen toteuman 5,5 %-yksiköllä (n. 950 000 €:lla), Tekninen- ja ympäristötoiminta 6,7 %-yksiköllä (n. 260 000 €:lla) ja Kunnan yhteistoiminta 7,5 %-yksiköllä (n. 90 000 €:lla). Hallintotoiminta alittaa tasaisen toteuman 6,0 %-yksiköllä (n. 330 000 €:lla).

Puolivuotiskatsauksen yhteydessä laskettu ennuste vuoden 2023 tilinpäätöksen yli/alijäämäksi oli noin - 327 400 € alijäämäinen.

Vuoden 2023 muutettu talousarvio on ylijäämäinen 487 252 €, eikä puolivuotisennusteen mukaisia talousarviomuutoksia ole tehty.

Tilikauden tulos sekä tilikauden alijäämä -781 760 € eivät kuvaa tässä vaiheessa kovinkaan hyvin tammi-syyskuun tilannetta, koska Oulunkaaren kuntayhtymältä palautuva n. 2 M € satunnainen erä on vielä saamatta ja suunnitellut kiinteistöjen alaskirjaukset sekä poistoero kirjataan kokonaisuudessaan vasta tilinpäätöksessä. Ko. erät tämän hetken ennusteella ja tasaisella toteumalla huomioiden tammi-syyskuun toteuma on noin 220 000 euroa alijäämäinen.

Alijäämän määrä on suuntaa antava, koska käyttötalouden tulot ja kulut kertyvät vuoden aikana osin epätasaisesti ja ovat monilta osin jaksottamatta tilikauden ollessa kesken. Nollatulos tai hieman ylijäämäinenkään tulos eivät tarkoittaisi, että kaupungin käyttötalous olisi tasapainossa johtuen edellä mainitusta satunnaisesta erästä.

Konserniyhtiöistä Kairan Kuitu Oy:n tulos (tappio) kolmen ensimmäisen vuosineljänneksen osalta on n. -350 t € ja Pudasjärven Lämpö Oy:n tappio n. -560 t €, mikä on selvästi yhtiöiden talousarvioita heikompi toteuma.

Osavuosisikatsaus on toimitettu kaupunginhallituksen jäsenille.

Kaupunginjohtajan esitys Kaupunginhallitus:

- 1) merkitsee talouden ja toiminnan toteuman 1-9/2023 tiedoksi (pöytäkirjan liite) ja valtuuttaa hallintojohtajan tarvittaessa tekemään siihen vähäisiä korjauksia ennen valtuustokäsittelyä;
- 2) esittää valtuustolle, että se merkitsee talouden ja toiminnan toteuman 1-9/2023 tiedoksi
- ja 3) tarkastaa tämän pykälän heti kokouksessa.

Päätös

Kaupunginhallitus:

- 1) merkitsi talouden ja toiminnan toteuman 1-9/2023 tiedoksi (pöytäkirjan liite 2) ja valtuuttaa hallintojohtajan tarvittaessa tekemään siihen vähäisiä korjauksia ennen valtuustokäsittelyä;
- 2) esittää valtuustolle, että se merkitsee talouden ja toiminnan toteuman 1-9/2023 tiedoksi
- ja 3) tarkasti tämän pykälän heti kokouksessa.

Jakelu

valtuuston esityslistalle