



Määrärahamuutokset elinvoima- ja konsernipalvelut -toimialan talousarvioon 4/2022

Kaupunginhallitus 28.11.2022 § 277

Valmistelu

Valmistelijoina talousjohtaja Eeva Suomalainen, talouspäällikkö Tarja Säisä.

Määrärahamuutosesityksessä on huomioitu elinvoima- ja konsernipalvelut toimialan sekä rahoitusosan määrärahamuutokset. Talousarviomuutosten yhteydessä esitetään kaupungin tulos- ja rahoituslaskelma.

Käyttötalouden määrärahat ja tuloarviot ovat sitovia kaupunginvaltuustoon nähden vastuualuetasolla.

KÄYTTÖTALOUSOSA

Elinvoima- ja konsernipalvelut

Vastuualue Sosiaali- ja terveydenhuolto

Pohjois-Savon sairaanhoitopiiriltä saadun viimeisimmän tilinpäätösennusteen mukaisesti muissa toimintakuluissa varaudutaan SOTE-maksuosuuden nousuun 600 000 € (Iisalmen osuus sairaanhoitopiirin alijäämän kattamisesta).

RAHOITUS

Kuntaliiton veroennustekehikon 11/2022 mukaan verotulot toteutuvat 317 000 € suurempana kuin aiemmissa ennustekehikoissa on arvioitu.



Muutoksesta tuloveron osuus 53 000 € ja yhteisöveron osuus 264 000 euroa.

Muissa rahoituskuluissa varaudutaan 300 000 eurolla tilinpäätöksen yhteydessä tehtäviin sijoitussalkun alaskirjauksiin.

Rahoitusosan, elinvoima- ja konsernipalvelujen määrärahamuutosten vaikutus vuosikatteeseen ja tilikauden ylijäämään on -583 000 €, arvioiduksi tilikauden tulokseksi muodostuu 8 900 €.

RAHOITUSLASKELMA

Rahoituslaskelman muutoksissa otettu huomioon vuosikatteen muutos määrärahamuutosesitysten mukaan.

TILINPÄÄTÖSENNUSTE 2022

Tilinpäätösennusteen 2022 pohjana on muutettu talousarvio. Muutetun talousarvion mukainen vuosikate on 7,2 M€ (alkuperäinen TA 2022: 4,0 M€) ja ylijäämä 8 900 € (alkuperäinen TA 2022: -1,7 M€).

Iisalmen vesi -liikelaitoksen tilikauden arvioidaan tässä vaiheessa toteutuvan 0,3 M€ ylijäämäisenä, joten yhteenlaskettu ylijäämä (kaupunki ja vesiliikelaitos) on arviolta 0,3 M€.

Epävarmuustekijänä (riskinä) tilinpäätösennusteen kannalta on palo- ja pelastustoimen varallaolokorvausten palkkariidan lopullinen ratkaisu ja siitä aiheutuvat kustannukset. Ylä-Savon SOTE kuntayhtymän ja Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin maksuosuuksien lopulliset toteumat voivat myös vielä muuttaa kaupungin tilinpäätöksen lopullisia lukuja.



Strategisten tavoitteiden ja yritysvaikutusten arviointi sekä kuntien päätösten ennakoarviointimenettely

Talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle talousarviovuoden aikana viivytyksettä muutostarpeen ilmennyttyä. Päätöksellä ei ole suoria strategisia (tai yritys-) vaikutuksia. Ei vaikutuksia ihmisten terveyteen tai hyvinvointiin.

Lisätietona jaetaan

- Iisalmen kaupunki muutettu tulos- ja rahoituslaskelma

Kaupunginjohtajan päätösehdotus

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että se hyväksyy esitetyt muutokset vuoden 2022 talousarvioon sekä muutetun tulos- ja rahoituslaskelman 2022.

Päätös

Hyväksyttiin.

Muutoksenhaku

1 A. Päätöksestä ei saa tehdä valitusta tai oikaisuvaatimusta, koska päätös koskee valmistelua tai täytäntöönpanoa, kuntalaki 136 §.

Toimenpiteet, otteet

talousjohtaja Suomalainen Eeva

talouspäälikkö Säisä Tarja

talouspäälikkö Marin Marja

talouspäälikkö Miettinen Leena

hallintosihteerit

Kaupunginvaltuustolle