

Vuoden 2021 talousarvion täytäntöönpano

593/02.02.00/2020

Kaupunginhallitus 18.01.2021 § 4

Valmistelija: Hallintojohtaja Liisa Salo

Kaupunginvaltuusto on kokouksessaan 14.12.2020 hyväksynyt talousarvion vuodelle 2021. Samassa kokouksessa valtuusto hyväksyi Kuntayhtymä Kaksineuvoisen talousarvion.

Talousarvion käyttötalousosa on valtuustoon nähden sitova toimielintasolla. Kustannusarvioltaan yli 1.000.000 euron investoinnit ovat valtuustoon nähden sitovia hankkeittain. Muut investoinnit ovat sitovia toimielintasolla hankeryhmittäin.

Kaupungin talousarvioon sisältyy toimielinkohtaisten strategisten tavoitteiden, määrärahojen ja talousarvioiden lisäksi myös konsernitavoitteet, eli tytäryhtiöille asetetut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Edelleen konsernitavoitteisiin sisältyy myös Kuntayhtymä Kaksineuvoiselle asetetut tavoitteet.

Vuoden 2021 budjetoitu tulos on noin 44.000 euroa ylijäämäinen. Kauhavan kaupungin taloudessa on kuitenkin edelleen noin 500.000 euron rakenteellinen vaje. Sen kattamiseksi vuoden 2020 talousarvioon sisältyy 200.000 euron kohdentamaton säästö ja 300.000 euron myyntivoitto. Toimenpiteet, joilla kohdentamaton säästö ja omaisuuden myyntivoitto saadaan toteutettua, kartoitetaan ja määritellään heti vuoden 2021 alussa. Joitain toimenpiteitä on tuotu esille talousarvion täytäntöönpano-ohjeet -asiakirjassa.

Avoimeksi tulevien vakainaisten vakanssien täyttäminen edellyttää kaupunginhallituksen myöntämää lupaa. Kauhavan kaupungin rekrytointiohjeen mukaan täyttölupaa hakee ao. lautakunta. Koska tästä menettelystä aiheutuu merkittävää viivettä rekrytointiin, muutetaan käytäntöä siten, että täyttölupaa hakee lautakunnan sijaan ao. vastualueen esimies. Vastualueen esimiehen on ennen täyttölupahakemuksen jättämistä selvitettävä rekrytointiohjeessa mainitut asiat eli mm. mahdollisuudet jättää vakanssi täyttämättä jakamalla tehtävät uudelleen tai siirtymällä ostopalveluun. Selvitys tulee sisällyttää täyttölupahakemukseen. Ennen täyttöluvan käsittelyä siitä pyydetään henkilöstöjohtajan lausunto.

Toimialojen ja toimielinten on seurattava talouden kehitystä jatkuvasti. Kaupunginhallitukselle annetaan talouskatsaus kuukausittain ja lautakunnille vähintään joka toinen kuukausi. Valtuustolle annetaan osavuosikatsaus puolivuositain. Koska perusturvan osuus on yli 58 prosenttia kaupungin käyttömenoista, tulee myös Kuntayhtymä Kaksineuvoisen yhtymähallitukselle ja sairaanhoitopiiriin menokehitykseen kiinnittää jatkuvaa huomiota. Kuntayhtymä Kaksineuvoisen tulee informoida kaupunkia talousarvionsa toteutumistilanteesta kuukausittain. Mikäli talousarvion toteutumisvertailu antaa aiheutta, tulee ao. lautakunnan tai yhtymähallituksen päättää tarvittavista toimenpiteistä.

Liitteenä vuoden 2021 talousarvion täytäntöönpano-ohjeet.

Kaupunginjohtajan esitys:

1. Kaupunginhallitus päättää hyväksyä vuoden 2021 talousarvion täytäntöönpano-ohjeet annettavaksi hallintokunnille liitteen mukaisena.
2. Kaupunginhallitus antaa täytäntöönpano-ohjeet konsernia ja sen tavoitteita ja tavoitteiden toteuttamisen seurantaan koskevalta osalta tiedoksi myös tytäryhtiöille ja Kuntayhtymä Kaksineuvoiselle.

Päätös:

Kaupunginhallitus hyväksyi yksimielisesti kaupunginjohtajan esityksen.

Lisätietoja: Hallintojohtaja Liisa Salo, puh. (06) 2412 9210,
etunimi.sukunimi@kauhava.fi
