
Konsernipalvelujen, elinvoimapalvelujen ja kaupungin yhteisten erien vastuualueiden osavuosikatsaukset ajalta 1.1. - 30.6.2025

KHALL 01.09.2025 § 191
393/02.02.02/2025

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 9.12.2024 § 62 Sastamalan kaupungin talousarvion vuodelle 2025 ja taloussuunnitelman vuosille 2026-2027. Kaupunginhallituksen 16.12.2024 § 244 hyväksymä talousarvion täytäntöönpano-ohje sisältää vuoden 2025 talousarvion yleiset hallinnolliset täytäntöönpanoon liittyvät ohjeet.

Täytäntöönpano-ohjeen mukaan talousarvion toteutumisen jatkuvaan seurantaan ja ennakkointiin on kiinnitettävä erityistä huomiota. Poikkeamiin toimialojen on reagoitava välittömästi. Kaikkia toimialoja koskevana on erityisesti huomioitava valtuustoon nähden sitovat kaupunkitasoiset ja toimialakohtaiset toiminnalliset tavoitteet, joita raportoidaan osavuosikatsausten yhteydessä. Laajempi raportointi strategian mukaisista mittareista sekä lautakuntatason toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta tehdään kesäkuun osavuosiraportin yhteydessä.

Toimialat ja toimielimet suorittavat käyttösuunnitelmiansa säännöllistä seurantaa. Tarkastelun kohteena ovat määrärahaseurannan lisäksi talousarvion edellyttämät toimenpiteet ja niiden toteutus sekä lautakuntatason operatiiviset tavoitteiden toteutuminen ja tarkennukset. Talousarvion toteutumistilanne sekä koko vuoden ennuste saatetaan toimielimille tiedoksi säännöllisesti (kuukausittain tai muun kokousrytmin mukaisesti). Talousarvion ja siihen sisältyvien tavoitteiden toteutumisesta sekä henkilöstömäärän kehitystä seurataan ja arvioidaan säännöllisesti myös toimialojen ja konsernihallinnon yhteisissä seurantaneuvotteluissa sekä johtoryhmän suunnittelupalavereissa.

Ohjeen mukaan kaupunginhallitukselle ja valtuustolle raportoidaan vuosittain neljännesvuosiraportit 31.3. ja 30.9., puolivuotisraportti 30.6. ja tilinpäätösraportointi 31.12.

Kesäkuun osavuosikatsaus sisältää seuraavat osiot vastuualueittain:

- toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla,
- toiminnallisten tavoitteiden toteutuma (tulostkortti),
- toiminnan volyymia, muutosta ja vaikuttavuutta kuvaavat tunnusluvut (mittarit),
- talouden jaksotettu toteutuma ja ennuste koko vuoden kuluista ja tuotoista,
- keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat, ja
- määrärahamuutosesitys perusteluineen.

Konsernipalvelujen vastuualueen toteumat raportointijaksolta:

	TA2025	Toteuma 1.1.-30.6.	Tot-%	Ennuste koko vuodelle
Toimintatuotot	2 316 500	1 161 850	50,2	2 316 500
Toimintakulut	-4 760 800	-2 025 339	42,5	-4 726 000
Toimintakate	-2 444 300	-863 489	35,3	-2 409 500

Elinvoimapalvelujen vastuualueen toteumat raportointijaksolta:

	TA2025	Toteuma 1.1.-30.6.	Tot-%	Ennuste koko vuodelle
Toimintatuotot	68 000	37 543	55,2	68 000
Toimintakulut	-1 088 000	-529 042	48,6	-1 076 000
Toimintakate	-1 020 000	-491 499	48,2	-1 008 000

Kaupungin yhteisten erien vastuualueen toteumat raportointijaksolta:

	TA2025	Toteuma 1.1.-30.6.	Tot-%	Ennuste koko vuodelle
Toimintatuotot	300 000	213 145	71,0	300 000
Toimintakulut	-150 000	-72 416	48,3	-150 000
Toimintakate	150 000	140 729	93,8	150 000

Oheismateriaalina seuraa vastuualueiden tuloskortit, joista selviää tavoitteiden toteumatiedot.

Osavuosisikatsauksen käsittelyn yhteydessä tulee siirtää 12 000 euron määräraha elinvoimapalvelujen vastuualueelta konsernipalvelujen vastuualueelle, sillä kaupunkipyöristä aiheutuvat kulut kirjataan aikaisemmasta poiketen joukkoliikenteen kustannuspaikalle.

Toimivallan peruste Hallintosäätö 72 §, talousarvion täytäntöönpano-ohje 2025

Valmistelija hallintojohtaja Tapio Rautava

Esittelijä Kaupunginjohtaja

Päätösehdotus Kaupunginhallitus merkitsee tiedoksi konsernipalvelujen, elinvoimapalvelujen ja kaupungin yhteisten erien vastuualueiden osavuosisikatsaukset ajalta 1.1. - 30.6.2025. Lisäksi kaupunginhallitus päättää siirtää 12 000 euroa elinvoimapalvelujen vastuualueelta konsernipalvelujen vastuualueelle selosteosassa mainitulla perusteella.

Päätös Hyväksyttiin yksimielisesti.

Lisätietoja hallintojohtaja Tapio Rautava, puh. 040 488 0202