

Talousarvion 2017 ylitykset

566/02.02.00/2017

Kaupunginhallitus 23.04.2018 § 158

Kaupunginkamreeri Juha Heinonen 20.4.2018:

Kaupunginhallitus päätti 5.2.2018 § 42 seuraavaa:

"Kaupunginhallitus hyväksyy kaupunginhallituksen alaisten tulosalueiden 149110 'Satama' 2 314 euron ylityksen ja 147110 'Omaisuuksien luovutusvoitto tai -tappio' 60 000 euron ylityksen kattamisen 'Asiahallinnon' ja 'Hallinnon' määrärahojen säästöillä hallintojohtajan esityksen mukaisesti."

Ylitysten perustelut

Omaisuuksien luovutusvoitto tai -tappio

Talousarviovuonna on sopimusteitse tehty yksi noin 21 000 euron sopimussakkosääntöalaskirjaus, maksettu vuokratyöyhtiölle luovutetun tontin puhdistuskustannuksia 25 000 euroa ja pienempiä vastaavia tontinluovutuksiin liittyviä kuluja sekä kiinteistöjen arviointikustannuksia. Näihin ei talousarviossa ollut varauduttu.

Satama

Tulosalueelle myönnettiin talousarvioon 2017 määrärahaa 12 658 euroa, mistä ulkoista menoa 12 000 euroa, jolla oli tarkoitus ostaa sopimuksen mukaan satamayhtiöltä liikennetilarakkeita. Tilaus keskeytettiin keväällä 2017.

Vuoden aikana on kuitenkin jouduttu Liikennevirastolle maksamaan vuoden 2016 kalatoustarvituksen kustannuksia 12 276 euroa, mistä aiheutuu ylitystä 2 314 euroa, koska tarkoitukseen ei ole huomattu varata määrärahaa (ei ole joka-vuotinen kustannus). Kustannuksen katsotaan kuuluvan kaupungille, joka omistaa vesialueen.

Kaupunginhallituksen käsittely 5.2.2018 perustui antamaani virheelliseen tulkintaan ylitysten käsittelemiseen vuodenvaihteen jälkeen – tällöin ei enää voida määrärahoja muuttaa vaan toteutumat tulee käsitellä ylityksinä.

Tilintarkastajat ovat usean vuoden ajan edellyttäneet, että kaikki ylitykset on käsiteltävä valtuustossa ennen tilinpäätöksen käsittelyä.

Tutustuessani kaupunginvaltuuston 23.4.2018 esityslistaan ja tarkastellesani käsiteltävänä olevia muita ylityksiä totesin, että kaupunginhallituksen em. päätöksen sisältö on saatettava valtuuston käsiteltäväksi.

Ehdotan kaupunginhallitukselle, että kaupunginhallitus täydentäisi valtuuston esityslistan asiakohdan "Talousarvion 2017 ylitykset" päätösehdotusta seuraavasti:

Kaupunginhallitus esittää, että valtuusto hyväksyy tulosalueen "Satama" 2 314 euron ja tulosalueen "Omaisuuksien luovutusvoitto tai -tappio" 60 000 euron ylitykset.

KAUPUNGINJOHTAJA:

Kaupunginhallitus päättää täydentää ehdotustaan kaupunginvaltuuston esityslistan 23.4.2018 asiakohdan "Talousarvion 2017 ylitykset" osalta seuraavasti:

Kaupunginhallitus esittää, että valtuusto hyväksyy tulosalueen "Satama" 2 314 euron ja tulosalueen "Omaisuuksien luovutusvoitto tai -tappio" 60 000 euron ylitykset.

KAUPUNGINHALLITUS:

Kaupunginjohtajan ehdotus hyväksyttiin.