

Talousarvion toteutuminen 1.1.-31.8.2024 ja ennuste 2024

Kaupunginhallitus 23.10.2024
320/02.02.02/2024

Tiivistelmä: Talousarvion kahdeksan kuukauden toteuma ja ennuste ovat parantuneet kesäkuun tilanteeseen verrattuna.

Valmistelija/lisätietoja antaa:
hallintojohtaja Jaana Hölsö, p. 02 474 5210

Kuluvan vuoden toteuma vastaa hyvin talousarviota, joskin yleinen kustannusten nousu näkyy toimintamenojen suurena kasvuna viime vuoteen verrattuna. Toteuman vertailukelpoisuutta viime vuoteen heikentää edelleen sote-uudistus; erityisesti se näkyy kunnallisverotulojen merkittävänä pudotuksena.

Esityslistan oheismateriaalina löytyvät tiedot verotilityksistä ja talousarvion kahdeksan kuukauden toteutumisesta 2024. Laskennallinen tasainen kertymä on 66,7%. Sote-uudistuksen vaikutus näkyy erityisesti verotulojen vertailussa viime vuoteen. Talousarvion toteutumisen luvuissa on mukana ulkoiset ja sisäiset erät.

Käyttötalous

Käyttötalouden toimintatuotot ovat 7,4milj. euroa, se on hieman (104,6%) viime vuotta enemmän. Suhteessa talousarvioon toteuma on 61,7%, eli hieman alle tasaisen kertymän. Myyntituotot ovat viime vuoden tasolla, joskin hieman alle talousarvion. Maksutuotot talousarvioita ja viime vuotta jäljessä. Saatuja tukia ja avustuksia on kertynyt 904t€, se on viime vuoden vastaavaa aikaa vähemmän ja alle talousarvion. Muut toimintatuotot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti ja viime vuotta suurempina.

Toimintakulut ovat elokuun lopussa 29,4 milj. euroa, niiden toteuma-aste talousarviosta on 65,0%, se on hieman alle tasaisen kertymän. Vuoden takaiseen verrattuna toimintakulut ovat kasvaneet 8,1%. Henkilöstökulut ovat 15,2milj. euroa, niiden talousarvion toteuma-aste on 64,3% ja muutos viime vuoteen 3,3%. Palveluiden ostot 8,7milj. eurolla ovat 64,1%, mikä on 2,6%-yksikköä alle tasaisen kertymän, kasvua viime vuoteen kuitenkin 16,1%. Suurimmat kasvut on työterveyshuollon, siivous-, ruokapalveluissa. Ict-palveluiden kasvuun vaikuttaa myös viiden kunnan yhteisen Varsin Digi-hankkeen kustannukset (243t€). Aineiden, tavaroiden ja tarvikkeiden ostot ovat vajaan 2,0 milj.euroa, se on 75,3% eli 8,6%-yksikköä yli tasaisen kertymän ja lähes neljänneksen viime vuoden vastaavaa aikaa enemmän. Suurimmat kasvut lämmityksen, veden, sähkön ja liukkaudentorjunnan ostoissa. Avustusten toteuma 552t€ on 55,8% talousarviosta ja selvästi alle viime vuoden tason. Muut toimintakulut hieman yli talousarvion (67,9%) ja 7,7% viime vuotta suuremmat, kasvu kertyy sisäisistä vuokrista (uimahallin käyttöönotto).

Verot ja valtionosuudet

Hyvinvointialueuudistuksen vaikutukset näkyvät kunnallisverotilitysten merkittävänä pudotuksena viime vuoteen verrattuna, mutta loppuvuotta kohden tilanne tasaantuu.

Kahdeksan kuukauden kunnallisverotilitykset ovat 16,8 milj. euroa, kun ne vuosi sitten olivat 19,1 milj. euroa. Vuoden 2023 tilitykseen sisältyi 20,75% veroprosentin mukaisia tilityksiä, eli ns. verohäntiä 5,9milj. euroa. Vuoden 2024 tilityksissä edellisten vuosien (veroprosenttien 8,11% ja 20,75%) mukaisia tilityksiä on 2,7milj. euroa, pudotus vuoden takaiseen 1,7 milj. miljoona euroa. Yhteisöveron tilitykset ovat 1,0 milj. eurollaan reilun kolmanneksen viime vuoden vastaavaa aikaa pienemmät. Kiinteistöverotilityksissä on mukana ensimmäisen maksuerän tilitykset 1,3 milj.euroa, toteuma-aste 48,3%. Kokonaisuudessaan verotilitykset ovat 12,3milj. euroa, jolla talousarvion toteuma-aste on 43,7%, kasvua viime vuoteen 4,3%.

Valtionosuustilitykset ovat 6,5milj. euroa. Tilitykset ovat ministeriöiden joulukuisten päätösten mukaiset ja toteuma-aste talousarvioon on 68,2%. Viime vuoteen verrattuna valtionosuuksien määrä on vähentynyt vajaalla 5%:llä.

Vuosikate

Elokuun vuosikate 1,4 milj. euroa. Se on 4,6 milj.euroa viime vuoden vastaavaa aikaa heikompi. Romahdusta selittää yli kaksi miljoonaa viime vuotta pienemmät verotilitykset, 325t€ pienemmät valtionosuudet sekä toimintakulujen kasvu 1,7 milj. eurolla. Vuosikate on kuitenkin korjaantunut kesäkuun toteumiin verrattuna lähes 1,5 milj. eurolla.

Investoinnit

Investointimenot ovat elokuun lopussa 6,5 milj. euroa. Eniten menoja on kertynyt Oinilan päiväkodin (2,3milj.€), Kriivarin koulun (991t€), liikuntahallin (914t€) ja Koivulinnan kaava-alueen kunnallistekniikan (651t€) rakentamisesta.

Lainamäärä ja kassavarat

Lainamäärä elokuun lopussa oli 60,2 milj. euroa, kun viime vuoden lopussa lainaa oli 53,5 milj. euroa. Kaupungin kassavarat olivat elokuun lopussa vajaan 3,5 milj. euroa, kun ne vuoden 2023 lopussa olivat 1,2 milj. euroa.

Asukasmäärä

Kaupungin asukasmäärä elokuun lopussa oli 11 247, kun se vuoden vaihteessa oli 11 238, lisäystä 9 asukasta. Alkuvuoden kasvu (+35) suli heinä-elokuussa, kun nuoret muuttivat opiskelupaikkakunnilleen. Vuoden takaiseen asukasmäärään (11 157) kasvua on 90 asukasta.

Ennuste

Kahdeksan kuukauden toteuman ja käytettävissä olevan tiedon perusteella vuoden 2024 vuosikatteen arvioidaan olevan noin 1,8milj. euroa ja alijäämän 1,2milj. euroa. Ennusteen toteutuminen edellyttää, että menot pysyvät budjetissa loppuvuoden ajan.

Talousarvion 8kk toteutumista ja ennustetta 2024 esiteltiin valtuutetuille valtuustoseminaarissa 8.10.2024.

- Esittelijä: Kaupunginjohtaja Jussinmäki Jari
- Päätösehdotus: Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion 8kk:n toteuman ja vuoden 2024 ennusteen tiedoksi.
- Päätös: