

Talousarvion toteutuminen 1.1.-30.6.2024 ja ennuste vuodesta 2024

Kaupunginhallitus 04.09.2024 § 211

Tiivistelmä: Alkuvuoden 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.

Valmistelija/lisätietoja antaa

hallintojohtaja Jaana Hölsö, p. 02 474 5210

Esityslistan oheismateriaalina löytyvät tiedot verotilityksistä ja talousarvion ensimmäisen vuosipuolisko toteutumisesta 2024. Laskennallinen tasainen kertymä on 50,0%. Henkilöstökulujen osalta Sote-uudistuksen vaikutus näkyy erityisesti verotulojen vertailussa viime vuoteen. Talousarvion toteutumisen luvuissa on mukana ulkoiset ja sisäiset erät.

Käyttötalous

Käyttötalouden toimintatuotot ovat 5,6 milj. euroa, se on samaa tasoa (100,6%) kuin vuosi sitten. Suhteessa talousarvioon toteuma on 47,2%, eli hieman alle tasaisen kertymän. Myynti- ja maksutuotot ovat viime vuoden tasolla, joskin hieman alle talousarvion. Saatuja tukia ja avustuksia on kertynyt 816t€, se on viime vuoden vastaavaa aikaa vähemmän ja alle talousarvion. Muut toimintatuotot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti ja samansuuruisina kuin viime vuonna.

Toimintakulut ovat maaliskuun lopussa 23,1 milj. euroa, niiden toteuma-aste talousarviosta on 51,1%, se on hieman yli tasaisen kertymän. Vuoden takaiseen verrattuna toimintakulut ovat kasvaneet 8,6%. Henkilöstökulut ovat 11,8milj. euroa, niiden talousarvion toteuma-aste on 49,8% ja muutos viime vuoteen 3,4%. Palveluiden ostot lähes 7,0milj. eurolla ovat 51,5%, mikä on 1,5%-yksikköä yli tasaisen kertymän, kasvua viime vuoteen 16,5%. Suurimmat kasvut on ict-, siivous-, ruoka- ja työterveyshuollon palveluissa. Ict-palveluiden kasvuun vaikuttaa myös viiden kunnan yhteisen Varsin Digi-hankkeen kustannukset (286t€). Aineiden, tavaroiden ja tarvikkeiden ostot ovat vajaan 1,6 milj.euroa, se on 60,2% eli 10,2%-yksikköä yli tasaisen kertymän ja lähes neljänneksen viime vuoden vastaavaa aikaa enemmän. Avustusten toteuma 497t€ on 50,5% talousarviosta ja hieman alle viime vuoden tason. Muut toimintakulut hieman yli talousarvion (51,6%) ja 7,5% viime vuotta suuremmat, kasvu kertyy sisäisistä vuokrista.

Verot ja valtionosuudet

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

Puolen vuoden kunnallisverotilitykset ovat vajaan 11,3milj. euroa, kun ne vuosi sitten olivat 13,8 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 yli 3 miljoona euroa. Yhteisöveron tilitykset ovat 0,9 milj. eurollaan reilun kolmanneksen viime vuoden vastaavaa aikaa pienemmät. Kiinteistöverotilitykset tuloutuvat vasta kesän jälkeen. Kokonaisuudessaan verotilitykset ovat 12,3milj. euroa, jolla talousarvion toteuma-aste on 43,7%.

Valtionosuustilitykset ovat 4,8milj. euroa. Tilitykset ovat ministeriöiden joulukuisten päätösten mukaiset ja toteuma-aste talousarvioon on 51,1%. Viime vuoteen verrattuna valtionosuuksien määrä on vähentynyt 5%:llä.

Vuosikate

Kesäkuun vuosikate 75t. euroa negatiivinen. Se on yli viisi miljoonaa euroa viime vuoden vastaavaa aikaa heikompi. Romahdusta selittää kolme miljoonaa viime vuotta pienemmät verotilitykset, 250t€ pienemmät valtionosuudet sekä toimintakulujen kasvu 1,8 milj. eurolla.

Investoinnit

Investointimenot ovat kesäkuun lopussa 3,8 milj. euroa. Eniten menoja on alkuvuoden aikana kertynyt Oinilan päiväkodin (1,7milj.€) ja Koivulinnan kaava-alueen rakentamisesta (460t€) sekä liikuntahallin (457t€) ja Kriivarin koulun (444t€) hankkeista.

Lainamäärä ja kassavarat

Lainamäärä kesäkuun lopussa oli 55,9 milj. euroa, kun viime vuoden lopussa lainaa oli 53,5 milj. euroa. Kaupungin kassavarat olivat kesäkuun lopussa vajaan 1,8 milj. euroa, kun ne vuoden 2023 lopussa olivat 1,2 milj. euroa.

Asukasmäärä

Kaupungin asukasmäärä kesäkuun lopussa oli 11 273, kun se vuoden vaihteessa oli 11 238, lisäystä 35 asukasta. Vuoden takaiseen asukasmäärään (11 140) kasvua on 133 asukasta.

Ennuste

Puolen vuoden toteuman ja käytettävissä olevan tiedon perusteella vuoden 2024 vuosikatteen arvioidaan olevan noin 0,5 milj. euroa ja alijäämän 2,5milj. euroa. Ennusteen toteutuminen edellyttää, että menot pysyvät budjetissa loppuvuoden ajan.

Talousarvion 6kk toteutumista ja ennustetta 2024 esiteltiin valtuutetuille valtuuston iltakoulussa 13.8.2024.

- Esittelijä: Kaupunginjohtaja Jussinmäki Jari
- Päätösehdotus: Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion 6kk:n toteuman ja vuoden 2024 ennusteen tiedoksi ja lähettää sen edelleen valtuustolle tiedoksi.
- Päätös: Ehdotus hyväksyttiin.

Tarkastuslautakunta 23.09.2024 § 40
320/02.02.02/2024

Hallintojohtaja Jaana Hölsö on kutsuttu kokoukseen esittelemään kaupungin talousarvion 6kk toteuma sekä ennuste vuodelle 2024.

- Päätösehdotus: Lautakunta merkitsee hallintojohtajan esityksen tiedoksi.
- Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

Tämän asian käsittelyn jälkeen pidettiin lounastauko klo 11.10 - 11.45.