

Talousarvion toteutuminen 1.1.-30.9.2024 ja ennuste 2024

Kaupunginhallitus 06.11.2024
320/02.02.02/2024

Tiivistelmä: Talousarvion yhdeksän kuukauden toteuma ja ennuste ovat parantuneet hieman elokuun 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 yhdeksän kuukauden toteutumisesta 2024. Laskennallinen tasainen kertymä on 75,0%. Sote-uudistuksen vaikutus näkyy vielä verotulojen vertailussa viime vuoteen. Talousarvion toteutumisen luvuissa on mukana ulkoiset ja sisäiset erät.

Käyttötalous

Käyttötalouden toimintatuotot ovat 8,4milj. euroa, se on 7,7% viime vuoden vastaavaa aikaa enemmän. Suhteessa talousarvioon toteuma on 69,9%, eli hieman alle tasaisen kertymän. Myyntituotot ovat viime vuotta suuremmat, joskin hieman alle talousarvion. Maksutuotot talousarviota ja viime vuotta jäljessä. Saatuja tukia ja avustuksia on kertynyt 1050t€, se on viime vuoden vastaavaa aikaa vähemmän ja alle talousarvion. Muut toimintatuotot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti ja viime vuotta suurempina, kasvu kertyy sisäisistä vuokrista (uimahallin käyttöönotto).

Toimintakulut ovat syyskuun lopussa 33,0 milj. euroa, niiden toteuma-aste talousarviosta on 73,0%, se on hieman alle tasaisen kertymän. Vuoden takaiseen verrattuna toimintakulut ovat kasvaneet 7,8%. Henkilöstökulut ovat 16,9milj. euroa, niiden talousarvion toteuma-aste on 71,6% ja muutos viime vuoteen 2,3%. Palveluiden ostot 9,8milj. eurolla ovat 72,7% talousarviosta, mikä on 2,3%-yksikköä alle tasaisen kertymän, kasvua viime vuoteen kuitenkin 16,3%. 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 2,1 milj.euroa, se on 81,8% eli 6,8%-yksikköä yli tasaisen kertymän ja reilun viidenneksen viime vuoden vastaavaa aikaa enemmän. Suurimmat kasvut lämmityksen, veden, sähkön ja liukkaudentorjunnan ostoissa. Avustusten toteuma 649t€ on 65,6% talousarviosta ja hieman alle viime vuoden tason. Muut toimintakulut hieman yli talousarvion (77,7%) ja 8,4% viime vuotta suuremmat, kasvu kertyy sisäisistä vuokrista (uimahallin käyttöönotto).

Verot ja valtionosuudet

Yhdeksän kuukauden kunnallisverotilitykset ovat 15,7 milj. euroa, kun ne vuosi sitten olivat 16,7 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 1,1 milj. eurollaan yli kolmanneksen viime vuoden vastaavaa aikaa pienemmät. Kiinteistöverotilitykset ovat 2,1 milj.euroa, toteuma-aste 77%. Kokonaisuudessaan verotilitykset ovat 18,8milj. euroa, jolla talousarvion toteuma-aste on 73,0% ja viime vuoden vastaavaa aikaa 7,9% pienemmät.

Valtionosuustilitykset ovat 7,3milj. euroa. Tilitykset ovat ministeriöiden elokuisten tarkistuspäätösten mukaiset ja toteuma-aste talousarvioon on 77,0%. Viime vuoteen verrattuna valtionosuuksien määrä on vähentynyt vajaalla 4,4%:llä.

Vuosikate

Syyskuun vuosikate 1,9 milj. euroa. Se on 3,6 milj.euroa viime vuoden vastaavaa aikaa heikompi. Romahdusta selittää 1,6 milj. euroa viime vuotta pienemmät verotilitykset, 339t€ pienemmät valtionosuudet sekä toimintakulujen kasvu 2,4 milj. eurolla. Vuosikate on kuitenkin korjaantunut elokuun toteumiin verrattuna lähes 0,5 milj. eurolla, johtuen syyskuun kiinteistöverotilityksistä.

Investoinnit

Investointimenot ovat syyskuun lopussa 8,4milj. euroa. Eniten menoja on kertynyt Oinilan päiväkodin (2,8milj.€), Kriivarin koulun (1,3milj.€), liikuntahallin (1,7t€) ja Koivulinnan kaava-alueen kunnallistekniikan (651t€) rakentamisesta.

Lainamäärä ja kassavarat

Lainamäärä syyskuun lopussa oli 58,2 milj. euroa, kun viime vuoden lopussa lainaa oli 53,5 milj. euroa. Kaupungin kassavarat olivat syyskuun lopussa 2,7milj. euroa, kun ne vuoden 2023 lopussa olivat 1,2 milj. euroa.

Asukasmäärä

Kaupungin asukasmäärä syyskuun lopussa oli 11 242, kun se vuoden vaihteessa oli 11 238, lisäystä 4 asukasta. Alkuvuoden kasvu (+35) suli heinä-elokuussa, kun nuoret muuttivat opiskelupaikkakunnilleen. Vuoden takaiseen asukasmäärään (11 197) kasvua on 45 asukasta.

Ennuste

Yhdeksän kuukauden toteuman ja käytettävissä olevan tiedon perusteella vuoden 2024 vuosikatteen arvioidaan olevan noin 2,0milj. euroa ja alijäämän 0,9milj. euroa. Ennusteen toteutuminen edellyttää, että verotilitykset toteutuvat arvioidusti ja menot pysyvät budjetissa loppuvuoden ajan.

Esittelijä:

Kaupunginjohtaja Jussinmäki Jari

Päätösehdotus:

Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion 9 kuukauden toteuman ja vuoden 2024 ennusteen tiedoksi ja lähettää sen edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Päätös: