

Talouden toteuma tammi-kesäkuu 2021

Khall 06.09.2021 § 286
126/02.02.02/2021

Valmistelija: talousjohtaja Ari Luostarinen, puh. 040 593 4655

Kaupunginhallitus on 14.12.2020 § 327 antanut ohjeen talousarvion täytäntöönpanosta ja talousarvion toteutumisen seurannasta ja raportoinnista. Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaisesti esityslistan liitteenä on raportti Jämsän kaupungin talousarvion toteutumasta 1.1.-30.6.2021. Taulukot sisältävät ulkoiset ja sisäiset erät. Tuloslaskelmavertailu on tehty talousarvioon ja vastaavaan ajankohtaan edellisenä vuonna. Kaupungin sisäisiä ja liikelaitosten ja kaupungin välisiä ostoja ja myyntejä ei ole eliminoitu toteumassa. Lomarahoja eikä muitakaan kertaluonteisia eriä ole jaksotettu. Tasaisen kertymän mukaan toteuma olisi 50 %.

Toimialojen raportit on esitetty tulosaluetasolla, joka on talousarvion vastuutaso valtuustoon nähden. Lisäksi raportissa on esitetty liikelaitosten tuloslaskelmat, investointien toteumaerittely sekä henkilöstön määrän ja poissaolotietojen seuranta.

Verotulojen toteuma on puolen vuoden osalta 54,3 %, vastaavalta ajalta edellisenä vuonna toteuma oli 53,8 %. Erityisesti yhteisöveron kertymä on noussut. Tässä vaiheessa ei kuitenkaan voida ennustaa vielä lopullista kertymää, koska siihen vaikuttaa myös Kaipolan tehtaan lopettaminen. Valtionosuudet ovat kertyneet talousarvion mukaisesti, toteuma on 50,1 %. Sivistystoimen osalta valtionosuus vahvistetaan vasta loppuvuodesta ja siltä osin voi muodostua myös palautettavaa, koska sen valtionosuuden määräytymiseen vaikuttaa mm. oppilasmäärä.

Käyttötalous on toteutunut kokonaisuutena lähes talousarvion mukaisena, tulojen toteuma raporttipäivänä 23.8. kaupungin osalta oli 51,67 % ja menojen toteuma 50,33 %. Kaupunki ja liikelaitokset yhteen lukien tulojen toteuma raporttipäivänä oli 50,87 %, menojen toteuma 50,52 %. Toimintakatteen toteuma on kaupungin osalta 49,89 %, joka on jonkin verran pienempi kuin tasaisen kertymän mukainen oletus. Kaupunki ja liikelaitokset yhteen lukien toimintakate on toteutunut 50,35 %.

Korkokanta on pysynyt alhaisena, joten korkokulut ovat toistaiseksi pysyneet maltillisella tasolla. Kaupungin maksuvalmius on pysytellyt kohtuullisena eikä lyhytaikaisia kassalainoja ole otettu alkuvuoden aikana.

Toimivalta, johon päätös perustuu:

Kuntalaki § 39

Jämsän kaupungin Hallintosääntö § 25: Kaupunginhallituksen tehtävät ja toimivalta

Ehdotus

Vs. kaupunginjohtaja Anna-Liisa Juurinen

Kaupunginhallitus merkitsee tiedoksi vuoden 2021 kuuden ensimmäisen kuukauden toteumaraportit kirjanpidosta ja toimialojen tulosaluekohtaiset selvitykset.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.