

Talouden toteuma tammi-heinäkuu 2021 / organisaatiotaso

Khall 20.09.2021 § 309

126/02.02.02/2021

Valmistelija: talousjohtaja Ari Luostarinen, puh. 040 593 4655

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 7.12.2020 talousarvion vuodelle 2021 ja taloussuunnitelman vuosille 2022-2023 sekä investointiohjelman vuosille 2021-2024. Kaupunginhallitus on antanut 14.12.2020 talousarvion toimeenpanosta ohjeet, jotka sisältävät talousarvion seurannan. 31.07. seurantapäivällä annetaan kaupunginhallitukselle tiedoksi organisaatiotasoinen tuloslaskelma. Laskelmassa on vertailu edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan sekä talousarvioon nähden.

Tasaisen kertymän mukaan toteuma seitsemältä kuukaudelta olisi 59 %. Käyttötalous on toteutunut kokonaisuutena lähes talousarvion mukaisesti. Toimintakatteen toteuma on kaupungin osalta 59,2 % ja kaupunki ja liikelaitokset yhteen lukien 60,1 %, joka on jonkin verran suurempi kuin tasaisen kertymän mukainen oletus. Tulojen kertymä on noin 1 milj.€ edellistä vuotta parempi, mutta menot ovat nousseet lähes 6 %, osa noususta voi johtua myös menojen jaksottumisesta eri tavalla eri vuosina. Joka tapauksessa käyttömenojen kohoaminen on huomattava. Menojen nousu on aiheuttanut yli 7 %:n toimintakatteen nousun edellisen vuoden toteutumaan nähden.

Verotulojen kertymä on ylittynyt talousarvioon nähden. Alkuvuodesta oli noussut erityisesti yhteisöveron kertymä, mutta lopulliseen kertymään voi vielä vaikuttaa myös Kaipolan tehtaan sulkeminen viime vuonna. Yhteisöveron osalta on vaikea arvioida kertymää, koska sen laskentatekijänä on työpaikkojen määrä koko konsernissa, työpaikat ovat UPM:llä vähentyneet muuallakin Suomessa ja toisaalta Kaipolan tehtaalla osaa työsuhteista jatkettiin ja osaksi henkilöitä palkattiin Jämsänkosken tehtaille. Valtionosuudet toteutuvat lähes talousarvion mukaisesti. Sivistystoimen osalta valtionosuus vahvistetaan vasta loppuvuodesta ja siltä osin voi muodostua myös palautettavaa. Tulopohja kokonaisuudessa näyttäisi ennusteiden mukaan pitävän, koska viimeiset verotuloennusteet ovat huomattavast yli talousarvion tulotavoitteen verojen osalta.

Poistojen osalta ei ole jaksotusta 7 kk:n osalle tehty, joten oheisen tuloslaskelman vuositulo on noin 0,7 milj.€ liian korkea. Toteutuman korjattu ylijäämä on tässä vaiheessa hieman yli 3 milj.€.

Toimivalta, johon päätös perustuu:

Kuntalaki § 39

Jämsän kaupungin hallintosääntö § 25; kaupunginhallituksen tehtävät ja toimivalta

Ehdotus

vs. kaupunginjohtaja Anna-Liisa Juurinen

Kaupunginhallitus merkitsee tiedoksi toteumaraportin 31.7.2021.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.