

Kuukausiraportti 07/2024

Khall 12.08.2024
1915/02.02.02/2024

Valmistelija vt.kaupunginjohtaja Vesa Urtti, puh: 0400 447 383

Talousarvio on käyttösuunnitelmatasolle jaettu kuukausille edellisen vuoden (2023) toteutuneiden lukujen jaksotuksella eli ei siis tasajaolla. Näin voidaan seurata kumulatiivista toteumaa verrattuna kumulatiiviseen budjettiin, jossa on huomioitu se, että kuukaudet eivät ole samanlaisia vuoden aikana. Jaksotuksessa yritetään eliminoida satunnaisten erien vaikutus – esimerkiksi nyt on huomioitu vuoden 2023 verohäntien vaikutus. Tuottojen jaksotus tulee selvittää, koska ennuste näyttää 1,6 M€ muutettua talousarviota enemmän (satunnaisten tonttikauppojen vaikutus).

Vertailu talousarvioon

Talousarvioon nähden toimintatuotot ovat toteutuneet 0,9 M€ pienempinä ja toimintakulut 3,6 M€ pienempinä. Henkilöstökulut ovat 726 000 euroa alle käyttösuunnitelman. Verotulot laahaavat 359 000 euroa kumulatiivisesta käyttösuunnitelmasta. Edellisten erien jälkeinen vuosikate näyttää 2,2 M€ paremmalta kuin käyttösuunnitelma.

Vertailu edelliseen vuoteen

Vuonna 2023 alkuvuodesta tilittyi edellisten vuosien verohäntiä ja valtionosuudet olivat huomattavasti suuremmat. Näin ollen edellisen vuoden 33,8 M€ verokertymä kutistui tämän vuotiseen 29,9 M€:oon. Valtionosuudet puolestaan tippuivat 3,3 M€:sta 1,0 M€:oon.

Toimintatuotot 11,3 M€ toteutuivat 0,1 M€ pienempinä kuin edellisvuonna. Säästöjen vaikutus näkyy toimintakuluissa eli niiden 36,7 M€ kertymä on 2,2 M€ pienempi kuin edellisvuonna.

Poistot ovat 272 000 euroa pienemmät kuin edellisvuonna eli se kertoo poistopohjan pienentymisestä.

Ennuste koko vuoden tilanteesta

Toukokuun veroennustekehikon mukaan verotulot ovat koko vuoden osalta 2,06 M€ paremmat kuin talousarvio. Paloaseman luovutusvoitoksi budjetoitu noin 1,0 M€ ei toteudu remontin takia vielä vuonna 2024.

Uuteen kuukausiraporttiin on otettu mukaan laskennallinen ennustesarake, jonka luvut muodostuvat siten, että alkuvuosi on toteuman mukainen ja loppuvuosi jaksotetun käyttösuunnitelman mukainen. Ennuste näyttää 454 000 euron ylijäämää. Ennusteeseen tulee suhtautua varauksella, koska se perustuu uuteen, laskennalliseen

laskelmaan ja siihen, että käyttösuunnitelma on jaksotettu edellisen vuoden painokertoimien avulla.

Toimivalta, johon päätös perustuu:
Hallintosääntö § 25 / kaupunginhallituksen tehtävät ja toimivalta

Ehdotus

vt. kaupunginjohtaja Vesa Urtti

Kaupunginhallitus merkitsee tiedoksi kuukausiraportin ajalta tammikuu-heinäkuu 2024.

Päätös