

Kuukausiraportti 10/2024 (Jämsän kaupunki)

Khall 18.11.2024 § 233
1915/02.02.02/2024

Valmistelu vt.kaupunginjohtaja Vesa Urtti p. 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 ja paloaseman myynnin siirtyminen.

Vertailu talousarvioon

Talousarvioon nähden toimintatuotot ovat toteutuneet 0,7 M€ pienempinä ja toimintakulut 3,7 M€ pienempinä. Henkilöstökulut ovat 0,5 M€, palvelujen ostot 1,7 M€ ja aineet, tarvikkeet ja tavarat 1,1 M€ alle käyttösuunnitelman. Verotulot laahaavat 0,8 M€ kumulatiivisesta käyttösuunnitelmasta. Edellisten erien jälkeinen vuosikate näyttää 2,1 M€ paremmalta kuin käyttösuunnitelma.

Vertailu edelliseen vuoteen

Vuonna 2023 alkuvuodesta tilittyi edellisten vuosien verohäntiä (5,0 M€) ja valtionosuudet olivat huomattavasti suuremmat. Edellisen vuoden 43,5 M€ verokertymä kutistui tämän vuotiseen 42,4 M€:oon. Valtionosuudet puolestaan tippuivat 4,8 M€:sta 1,5 M€:oon.

Toimintatuotot 16,3 M€ toteutuivat täsmälleen samansuuruisina kuin edellisvuonna. Säästöjen vaikutus näkyy toimintakuluissa eli niiden 52,2 M€ kertymä on 2,4 M€ pienempi kuin edellisvuonna.

Poistot ovat 373 000 euroa pienemmät kuin edellisvuonna eli se kertoo poistopohjan pienentymisestä.

Ennuste koko vuoden tilanteesta

Uuteen kuukausiraporttiin on otettu mukaan laskennallinen ennustesarake, jonka luvut muodostuvat siten, että alkuvuosi on toteuman mukainen ja loppuvuosi jaksotetun käyttösuunnitelman mukainen. Ennuste näyttää 1,2 M€ ylijäämää. Ennusteeseen tulee suhtautua varauksella, koska se perustuu uuteen, laskennalliseen laskelmaan ja siihen, että käyttösuunnitelma on jaksotettu edellisen vuoden painokertoimien avulla. Verotulojen 2,0 M€ parempaa ennustetta ei ole toistaiseksi huomioitu (odotetaan marraskuun ennustetta).

Toimivalta, johon päätös perustuu:

Hallintosääntö § 25 / kaupunginhallituksen tehtävät ja toimivalta

Ehdotus

Kaupunginjohtaja Vesa Urtti (vt.)

Kaupunginhallitus merkitsee tiedoksi kuukausiraportin ajalta tammikuu-lokakuu 2024.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.