

Kuukausiraportti 11/2024 (Jämsän kaupunki)

Khall 16.12.2024
1915/02.02.02/2024

Valmistelu vs. konsernipalvelujohtaja Marjo Lääperi, puh. 040 668 4664

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.

Vertailu talousarvioon

Valtuuston 9.12. hyväksymä toinen lisätalousarvio vuodelle 2024 sisältyy marraskuun raportin talousarviolukuihin. Muutettuun talousarvioon nähden toimintatuotot ovat toteutuneet 0,7 M€ suurempina ja toimintakulut 5,7 M€ pienempinä. Henkilöstökulut ovat 0,5 M€, palvelujen ostot 3,2 M€ ja aineet, tarvikkeet ja tavarat 1,4 M€ alle käyttösuunnitelman. Verotulot ylittävät 0,7 M€:lla kumulatiivisen käyttösuunnitelman. Edellisten erien jälkeinen vuosikate näyttää 7,1 M€ paremmalta kuin käyttösuunnitelma.

Vertailu edelliseen vuoteen

Alkuvuodesta 2023 tilittyi edellisten vuosien verohäntiä 5,0 M€ ja valtionosuudet olivat marraskuun loppuun mennessä 3,6 M€ suuremmat vuonna 2023 kuin tänä vuonna. Edellisen vuoden saman ajankohdan 44,6 M€:n verokertymä on kuitenkin tänä vuonna nyt ylitetty, verotulokertymän ollessa jo 47,5 M€.

Toimintatuotot (19,1 M€) toteutuivat lähes samansuuruisina kuin edellisvuonna. Säästötoimenpiteiden vaikutus näkyy toimintakuluissa, joiden 57,2 M€:n kertymä on 2,8 M€ pienempi kuin edellisvuonna.

Poistot ovat 426 000 euroa pienemmät kuin edellisvuonna, mikä kertoo poistopohjan pienentymisestä.

Ennuste koko vuoden tilanteesta

Kuukausiraportin ennustesarake on laskennallinen, ja luvut muodostuvat siten, että alkuvuosi on toteuman mukainen ja loppuvuosi jaksotetun käyttösuunnitelman mukainen. Ennuste näyttää 2,4 M€ ylijäämää. Ennusteeseen kannattaa suhtautua varauksella, koska muuttujia on paljon ja ennustetta lasketaan näin vasta ensimmäistä vuotta.

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

Ehdotus

Kaupunginjohtaja Vesa Urtti

Kaupunginhallitus merkitsee tiedoksi kuukausiraportin ajalta tammi-
marraskuu 2024

Päätös