

## Tilinpäätösennuste 2023

KH 05.02.2024 § 35  
475/02.06.01.03/2023

Valmistelija

talous- ja hallintojohtaja

Vuoden 2023 talousarvion täytäntöönpano-ohjeessa on määrätty, että toimielimen on käsiteltävä taloustilanteensa vähintään kerran kuukaudessa. Kaupunginhallitukselle toteuma raportoidaan toimielimittäin. Vuoden 2023 talousarvion toteuma 31.12.2023 tilanteen mukaisena/tilinpäätösennuste on oheismateriaalina.

Yhteenvetoraportissa on esitetty koko kaupungin tuloslaskelman tämänhetkinen ennuste, verotulojen ja valtionosuuksien toteumat, käyttötalouden toteumat toimielimittäin sekä investoinnit.

Koko kaupungin tuloslaskelmaennusteessa on pyritty huomioimaan merkittävimmät tiedossa olevat erät. Ennusteen mukainen ylijäämä olisi noin +2,5 milj. euroa. Ennusteesta puuttuu kuitenkin vielä jaksotuksia sekä poistoja vuonna 2023 valmistuneiden investointien osalta.

Ennusteessa toimielintasolla kaikkien toimielinten toteuma on talousarvion puitteissa. Tulosaluetasolla merkittävin ylitys on lasten päivähoidon tulosalueella. Lisäksi tällä hetkellä ylitystä on hieman kirjaston ja hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tulosalueilla. Merkittävin alitus on teknisten palveluiden lautakunnan ja hallinto- ja elinvoimaosaston kohdalla, joita ei ole aiemissa ennusteissa, minkä johdosta ylimäärä on aiemmin ennakoitua korkeampi. Valmisteluvaiheessa Liikelaitos Marttisen tulos on negatiivinen noin -300 t€, mikä sisältyy koko kaupungin ennusteeseen.

Edellä mainittujen talousarvion alitusten lisäksi verotulojen ja valtionosuuksien toteutuminen talousarviota korkeampina vaikuttavat positiiviseen tulokseen. Verorahoitus toteutui lopulta yhteensä 747 t€ talousarviota korkeampana.

Ylijäämä tulee todennäköisesti hieman alentumaan jaksotusten ja poistojen täsmentyessä.

Oheismateriaalina on tilinpäätösennuste sisältäen tuloslaskelman, toimielinten toteumat sekä investoinnit.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Viitanen Henna

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus merkitsee tilinpäätösennusteen vuodelta 2023 tiedoksi.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti keskustelun jälkeen.

Lisätietoja

Talous- ja hallintojohtaja Kaisa Jaatinen, puh. 044 715 1221, sähköposti: etunimi.sukunimi@virrat.fi