

Talousarvion 2024 osavuositarkastus 30.4.2024

KH 27.05.2024 § 172

105/02.02.02/2024

Valmistelija

talous- ja hallintojohtaja

Vuoden 2024 talousarvion täytäntöönpano-ohjeessa on määrätty, että toimielinten on raportoitava talous- ja tuotostietonsa kaupunginhallitukselle vuosikolmanneksittain. Toimielimet ovat osin käsitelleet osavuositarkastuksensa, osalla käsittely on vielä tulossa kokousrytmistä johtuen. Kaupunginhallitukselle on lisäksi laadittu koko kaupungin sekä konserniyhtiöiden osalta erillinen osavuositarkastus -raportti, jossa on hyödynnetty toimielinten käsittelemiä tietoja. Edellisten vuosien tapaan tytäryhtiöille on toimitettu raporttipohja, jossa on tullut antaa tiedot talouden kehityksestä sanallisesti ja tuloslaskelman muodossa sekä antaa tietoa tulevaisuuden näkymistä ja riskeistä. Tytäryhtiöiden tiedot on sisällytetty raporttiin ja niihin on osittain tehty vähäisiä muutoksia, jotta tiedot olisivat yhdenmukaisia.

Yhteenvertailuraportissa on esitetty koko kaupungin tuloslaskelman toteuma ja ennuste, verotulojen ja valtionosuuksien toteumat, käyttötalouden toteumat toimielimittäin sekä investoinnit ja rahoitus.

Huhtikuun lopussa koko kaupungin käyttötalous on toteutunut pääosin talousarvion mukaisesti. Kevan tasausmaksu on huomioitu maksettujen ennakoiden suuruisena kohdistettuna palkkakulujen suhteessa toimielimille. Kesäkuussa maksettavat lomarahat on huomioitu laskennallisesti maksettujen palkkojen perusteella. Tulosta heikentää verorahoituksen jääminen hieman talousarviota alhaisemmalle tasolle. Verotulojen toteuma on ollut alkuvuonna lähes talousarvion mukainen. Huhti-toukokuun päivitetyn ennusteen mukaan verotulojen kertymä olisi koko vuonna noin 155 000 euroa talousarviota alhaisempi. Valtionosuudet ovat toteutumassa vuoden 2023 lopulla tehtyjen päätösten mukaan noin 203 000 euroa talousarviota alhaisemmalla tasolla. Tuloslaskelmaennusteessa on huomioitu huhti- toukokuussa päivitetty verotuloennuste ja valtionosuudet em. päätösten mukaisesti sekä myönnetty lisämäärärahat. Muutoin ennuste perustuu talousarvioon. Lisämäärärahojen, verotuloennusteen sekä talousarviota alhaisempien valtionosuuksien johdosta tulosennuste on noin 0,9 miljoonaa euroa alijäämäinen.

Huhtikuun tilanteessa menot ovat Liikelaitos Martista lukuunottamatta kaikilla toimielimillä talousarvion puitteissa (laskennallinen toteuma% 33,3 %). Hallinto- ja elinvoimaosastolla on jättämää tuotoissa, minkä johdosta toimintakate on hieman ylittynyt. Menoissa on osittain etupainotteisuutta mm. kerran vuodessa veloitettavien ylläpitomaksujen ym. johdosta. Osassa menoista tilanne tasoittuu kesän aikana. Toimielinten toteumatietoja on kommentoitu tarkemmin oheismateriaalina olevassa raportissa.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Viitanen Henna

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että se merkitsee vuoden 2024 talousarvion osavuositarkastuksen 30.4.2024 tilanteesta tiedoksi.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti keskustelun jälkeen.

Lisätietoja

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

Jakelu

Valtuusto