

Talousarvion toteuma 31.5.2024 tilanteessa

KH 17.06.2024 § 193
105/02.02.02/2024

Valmistelija

talous- ja hallintojohtaja

Vuoden 2024 talousarvion täytäntöönpano-ohjeessa on määrätty, että toimielimen on käsiteltävä talustilanteensa vähintään kerran kuukaudessa. Kaupunginhallitukselle toteuma raportoidaan toimielimittäin. Vuoden 2024 talousarvion alustava toteuma 31.5.2024 tilanteen mukaisena on oheismateriaalina.

Toteuma sisältää tammi-toukokuun laskennallisen osuuden kertyneistä lomarahosta, jotka on kohdistettu osastoille maksettujen palkkojen suhteessa. Kevan tasausmaksu on huomioitu maksettujen ennakoiden mukaan kohdistettuna osastoille talousarvion henkilöstökulujen suhteessa. Tammi-toukokuun luvut sisältävät kertaluonteisia, koko tilikauteen kohdistuvia menoja kuten järjestelmien ylläpitomaksuja, yhteistoimintaosuuksia ja jäsenmaksuja. Toisaalta osa kertaluonteisista eristä on vielä toteutumatta. Toimielinkohtainen ennuste perustuu tammi-toukokuun toteumaan ja talousarvioon, ennusteessa on lisäksi huomioitu toteutuneiden ja vielä toteutumatta olevien merkittävien kertaluonteisten erien vaikutus. Kokonaisuutena menot ovat toistaiseksi toteutuneet talousarvion mukaisina. On kuitenkin huomioitava, että osa toukokuulle kohdistuvista menoista on vielä hyväksymiskierrossa ja puuttuvat siten toteumasta. Toimintatuotoissa on hieman jättämää laskutusviiveen ja kausivaihtelun johdosta. Raportointihetkellä työllisyys- ja väestömuutostiedot eivät olleet vielä saatavilla.

Tuloslaskelmaennusteessa on huomioitu valtionosuudet vuoden 2023 lopussa tehtyjen päätösten mukaisesti ja verotulot Kuntaliiton huhti-toukokuun vaihteessa päivittämän veroennustekehikon mukaan. Muutoin ennuste perustuu talousarvioon huomioiden valtuuston 5.3.2024 ja 21.4.2024 hyväksymät lisämäärärahat sekä tiedossa olevat ylitysuhat. Päätösten mukaiset valtionosuudet ja verotuloennuste ovat talousarviota alhaisemmat, minkä johdosta tuloslaskelmaennuste päättyy -0,889 miljoonaa euroa alijäämäiseen tilikauteen.

Oheismateriaalina on kuukausiraportti sisältäen tuloslaskelman, toimielinten toteumat ja investoinnit sekä erillisenä Liikelaitos Marttisen tuloslaskelma.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Viitanen Henna

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteuman 31.5.2024 tilanteessa tiedoksi.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti keskustelun jälkeen.

Lisätietoja

Kaupunginjohtaja Henna Viitanen, puh. 044-715 1201, sähköposti: etunimi.sukunimi@virrat.fi