

## Talousarvion toteuma 31.7.2024 tilanteessa

KH 02.09.2024  
105/02.02.02/2024

Valmistelija talous- ja hallintojohtaja

Vuoden 2024 talousarvion täytäntöönpano-ohjeessa on määrätty, että toimielimen on käsiteltävä taloustilanteensa vähintään kerran kuukaudessa. Kaupunginhallitukselle toteuma raportoidaan toimielimittäin. Vuoden 2024 talousarvion alustava toteuma 31.7.2024 tilanteen mukaisena on oheismateriaalina.

Toteuma sisältää kesäkuussa maksetut lomarahat kokonaisuudessaan. Kevan tasausmaksu on huomioitu maksettujen ennakoiden mukaan kohdistettuna osastoille talousarvion henkilöstökulujen suhteessa. Tammi-heinäkuun luvut sisältävät kertaluonteisia, koko tilikauteen kohdistuvia menoja kuten järjestelmien ylläpitomaksuja, yhteistoimintaosuuksia ja jäsenmaksuja sekä yksittäisenä merkittävänä eränä yksityistieavustukset. Toisaalta osa kertaluonteisista eristä on vielä toteutumatta. Toimielinکوhtainen ennuste perustuu tammi-heinäkuun toteumaan ja talousarvioon, ennusteessa on lisäksi huomioitu toteutuneiden ja vielä toteutumatta olevien merkittävien kertaluonteisten erien vaikutus. Kokonaisuutena menot ovat toistaiseksi toteutuneet talousarvion mukaisina. Toimintatuotot ovat myös talousarvion puitteissa.

Tuloslaskelmaennusteessa on huomioitu valtionosuudet vuoden 2023 lopussa tehtyjen päätösten sekä kesäkuun muutospäätöksen mukaisesti ja verotulot Kuntaliiton elokuussa päivittämän veroennustekehikon mukaan. Elokuun veroennusteen päivityksessä verotuloennuste koheni kunnallisveron ja yhteisöveron osalta yhteensä 189 000 euroa kevään ennusteeseen verrattuna, mikä näkyy myönteisenä kehityksenä tulosenusteessa. Rahoitustuotot on huomioitu heinäkuun toteumatiedon mukaisesti. Muutoin ennuste perustuu talousarvioon huomioiden valtuuston hyväksymät lisämäärärahat sekä tiedossa olevat ylitysuhat. Tuloslaskelma on edellä mainittujen tekijöiden seurauksena -435 tuhatta euroa alijäämäinen.

Esittelijä Kaupunginjohtaja Viitanen Henna

Päätösehdotus Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteuman 31.7.2024 tilanteessa tiedoksi.

Päätös

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