

Talousarvion seuranta tammi-maaliskuu 2024

KHALL 29.04.2024 § 141

1805/02.02.02/2024

Valmistelija

Ari Virolainen

Kaupunginvaltuusto on 18.12.2023 § 85 hyväksynyt vuoden 2024 talousarvion ja vuosien 2025–2026 taloussuunnitelman.

Kaupunginhallituksen 8.1.2024 käyttösuunnitelmia koskevan päätöksen mukaisesti kaupunginhallitukselle ja valtuustolle toimitetaan neljännesvuosittain kaupungin talouden tilanteen yksityiskohtaisempi seuranta, jota täydentää talouden kuukausiraportointi hallitukselle.

Tammikuun-maaliskuun toteuma on vuoden 2024 osalta toinen neljännesvuosiraportointia tukeva kuukausiraportti. Maaliskuun lopun tilanteesta laaditaan myöhemmin laajempi neljännesvuosiraportti.

Ensimmäisen kuukausiraportin jälkeen kuukausiraportti toimitetaan kaupunginhallitukselle kuukausittain kesän kokoustaukoa lukuun ottamatta.

Tilikauden alijäämä on tammikuun lopussa 0,4 miljoonaa euroa. Koko vuoden talousarvion alijäämäksi on arvioitu 1,0 miljoonaa euroa. Alkuvuoden 2024 kaltainen kehitys lisäisi alijäämää budjetoidusta.

Toimintakate maaliskuun lopussa oli -8,3 miljoonaa euroa. Toimintakate on heikentynyt vuoden 2023 vastaavasta ajankohdasta yli 2,2 miljoonaa euroa. Tästä noin miljoona euroa selittää kuntaliitosavustusten poistuminen, mutta toimintakulut ovat nousseet noin miljoona euroa. Tästä noin 465 000 euroa on henkilöstökulujen nousua. Talousarviossa 2024 koko vuodelle on varauduttu vajaan 1,5 miljoonan euron (noin 5 %) henkilöstökulujen nousuun vuoden 2023 toteumaan verrattuna.

Palvelujen ostot sekä aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot ovat molemmat noin 0,3 miljoonaa euroa edellistä vuotta suuremmat.

Vuoden 2023 alussa maksettiin pääosa nk. verohännistä, joten erityisesti tammi- ja helmikuun toteumat ovat edellistä vuotta merkittävästi pienemmät. Verotulot ovat maaliskuun lopussa yli 3 miljoonaa euroa edellistä vuotta pienemmät. Kuntaliiton helmikuun veroarvion mukaan Kankaanpään verotulot tulisivat olemaan noin 28,5 miljoonaa euroa. Talousarviossa on ennakoitu 28,1 miljoonan euron verotuloja. Yleinen talouden kehitys ei kuitenkaan tällä hetkellä tue oletusta, että verotulot toteutuisivat ainakaan talousarviota parempina.

Verotulojen toteumatiedot tammi-huhtikuulta ovat liitteenä. Huhtikuussa verotuloja tilitettiin noin 80 000 euroa vuotta 2023 enemmän.

Valtionosuuksien taso putosi merkittävästi vuodelle 2024. Tässä vaiheessa vuotta ne ovat 0,36 miljoonaa euro aiempaa pienemmät. Kokonaisuutena niiden ennakoitaan jäävän yli 1,6 miljoonaa euroa vuoden 2023 tasosta.

Kokonaisuutena kaupungin talous on tässä vaiheessa vuotta toteutunut lähes kuusi miljoonaa euroa edellisen vuoden vastaavaa ajankohtaa heikompana. Vertailussa on huomioitavaa, että vuoden 2023 tammi-maaliskuun toteuma oli kertaeristä johtuen täysin poikkeuksellinen.

Kaupungin alkuvuoden talouden toteuma ennakoi huonoa talouden toteumaa koko vuodelle. Toteuma on ennakoidun suuntainen ja vastaavan tyyppinen kuin muilla kunnilla. Tästä riippumatta tulee kaupungin kaikissa toiminnoissa kiinnittää erityistä huomiota, että talouden toteumaa pystytään parantamaan ennakoidusta.

Esittelijä	Kaupunginjohtaja Mika Hatanpää
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee tuloslaskelman toteuman tiedoksi. Lisäksi kaupunginhallitus painottaa tulosalueille, että talouden toteutumaan tulee kiinnittää erityistä huomiota. Neljännesvuosikatsauksen yhteydessä tulee arvioida mahdollisia talousarviopoikkeamia.
Päätös	Ehdotus hyväksyttiin.
Täytäntöönpano	Tulosalueet
Lisätietoja antaa	Talousjohtaja Ari Virolainen, 044 577 2241
