

Talousarvion seuranta tammi-huhtikuu 2024

KHALL 27.05.2024 § 177
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-huhtikuun toteuma on neljännesvuosiraportointia tukeva kuukausiraportti. Maaliskuun lopun tilanteesta on käsittelyssä laajempi neljännesvuosiraportti. Lisäksi liitteenä on huhtikuun sisäiset toteumat tulosalueittain.

Tilikauden alijäämä on huhtikuun lopussa 0,16 miljoonaa euroa. Koko vuoden talousarvion alijäämäksi on arvioitu 1,0 miljoonaa euroa. Alkuvuoden 2024 kaltainen kehitys lisäisi alijäämää budjetoidusta.

Toimintakate huhtikuun lopussa oli -10,9 miljoonaa euroa. Toimintakate on heikentynyt vuoden 2023 vastaavasta ajankohdasta vajaa 2,2 miljoonaa euroa. Tästä noin miljoona euroa selittää kuntaliitosavustusten poistuminen, mutta ulkoiset toimintakulut ovat nousseet noin 0,9 miljoonaa euroa. Tästä noin 0,67 miljoonaa euroa on henkilöstökulujen nousua. Talousarviossa 2024 koko vuodelle on varauduttu vajaan 1,5 miljoonan euron (noin 5 %) henkilöstökulujen nousuun vuoden 2023 toteumaan verrattuna.

Ulkoiset palvelujen ostot ovat molemmat noin 110 000 euroa edellistä vuotta suuremmat. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden kasvu on samoin noin 110 000 euroa.

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 toukokuisen veroarvion mukaan Kankaanpään verotulot tulisivat olemaan noin 28,7 miljoonaa euroa. Talousarviossa on ennakoitu 28,1 miljoonan euron verotuloja. Yleinen talouden kehitys ei kuitenkaan tällä hetkellä tue oletusta, että verotulot toteutuisivat ainakaan merkittävästi talousarviota parempina. Huhtikuussa verotuloja tilitettiin noin 80 000 euroa vuotta 2023 enemmän.

Valtionosuuksien taso putosi merkittävästi vuodelle 2024. Tässä vaiheessa vuotta ne ovat 0,5 miljoonaa euro aiempaa pienemmät. Kokonaisuutena niiden ennakoitaan jäävän yli 1,6 miljoonaa euroa vuoden 2023 tasosta.

Kokonaisuutena kaupungin talous on tässä vaiheessa vuotta toteutunut 5,7 miljoonaa euroa edellisen vuoden vastaavaa ajankohtaa heikompana. Huhtikuun toteuma oli vuoden ensimmäinen yksittäinen ylijäämäkuukausi (+0,241 miljoonaa euroa). Tätä selittää huhtikuun verotulokertymä sekä korkojohdannaisten (0,3 miljoonaa euroa) tuloutuminen huhtikuulle.

Lisäksi 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 talouden toteuman tiedoksi.
Päätös	Ehdotus hyväksyttiin.
Täytäntöönpano	Tulosalueet
Lisätietoja antaa	Talousjohtaja Ari Virolainen, 044 577 2241
