

Talouden neljännesvuosikatsaus, maaliskuu 2024

KHALL 10.06.2024 § 112
180/02.02.02/2024

Talousraportointi toteutetaan neljännesvuosittain. Maaliskuun ja syyskuun raportit laaditaan kevyemmällä sisällöllä pääpainona talouden toteuma ja koko vuotta koskeva ennuste. Kesäkuun raportti laaditaan laajempaan ja siinä arvioidaan myös toiminnallisten tavoitteiden ja tunnuslukujen toteutumista.

Maaliskuun neljännesvuosikatsaus sisältää toimialan katsauksen raportointijaksolle sekä vastuualueittain raportin/selvityksen

- toiminnan ja talouden olennaisista tapahtumista raportointijaksolla
- talouden jaksotetusta toteumasta ja koko vuoden ennusteesta/määrärahamuutosesityksestä
- toteutumaan sisältyvistä olennaisista jaksotuksista sekä olennaisesti/kertaluonteisesti kertyvistä eristä, joita ei ole jaksotettu, sekä
- keskeisistä tekijöistä, jotka vaikuttavat tilivuoden ennakoituihin talousarviopoikkeamiin.

Toimialojen määrärahojen jaksotetut toteumatiedot toimialoittain ja tuloslaskelman erät 31.3.2024 sekä ennuste talousarviovuodelle on esitetty seuraavassa taulukossa

	Tot			Ennuste koko vuosi	poikkeam a 1 000 €
	Ta2024 1 000 €	3/2024 1 000 €	Tot %		
Konsernihallinto	-6 381	-1 212	19,0	-6 389	-8
Sivistystoimi	-50 230	-12 354	24,6	-50 530	-300
Tekninen toimi	534	-122	-22,9	534	0
Toimintakate, emo	-56 076	-13 687	24,4	-56 384	-308
Toimintakate, Vesi	1 841	622	33,8	1 841	0
Toimintakate yhteensä	-54 235	-13 066	24,1	-54 544	-308
Verotulot	49 650	12 962	26,1	49 650	0
Valtionosuudet	16 000	4 023	25,1	16 000	0
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 317	-233	17,7	-1 317	0
Vuosikate	10 097	3 687	36,5	9 789	-308
Tulos	1 048	1 549	148	740	-308

Käyttötalouden toteumaennustessa on arvioitu jonkin verran talousarviopoikkeamia ympäristöterveydenhuollon, varhaiskasvatuksen, perusopetuksesen ja elämänlaadun palveluissa, mutta toimialoilta ei ole tässä vaiheessa esitetty määrärahamuutoksia.

Investointien osalta tekninen lautakunta on tehnyt Tilakeskuksen investointien määrärahojen uudelleenkohdennusta sekä esittänyt investointeihin 20 000 euron lisämäärärahaa Herra Hakkaraisen

talon julkisivun maalaukseen. Tekniselle lautakunnalle on varattu talousarviossa 600.000 euron määräraha pieninvestointeihin.

Tuloslaskelman erät

Verotuloja on alkuvuonna kertynyt talousarviossa ennakoitua paremmin. Loppuvuoden verotulojen arviontiin liittyy epävarmuutta ja verotuloarviota täsmennetään kesä- ja syyskuun neljännesvuosiraporttien yhteydessä. Valtionosuuksien arvioidaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisesti. Peruspalvelujen valtionosuutta tullaan muuttamaan valtakunnallisesti valtionosuuksiin tehtyjen oikaisuvaatimusten johdosta. Näiden euromääräiset vaikutukset valtionosuuksiin eivät ole vielä tiedossa.

Raportointijakson rahoitustuottojen- ja kulujen nettototeuma on alhainen, sillä korkokulut ovat maksussa pääasiassa raportointijakson ulkopuolella.

Rahoitusosa

Lainoja on maaliskuun lopussa lyhennetty 1,1 miljoonalla eurolla. Raportointijaksolla investoinnit ovat toteutuneet maltillisesti, mutta investointitahdin kiihtyessä sekä lainojen lyhennysaikataulujen vuoksi uutta talousarviolainaa tullaan tarvitsemaan jo loppukesän aikana.

Valmistelija	hallinto- ja taloussuunnittelija Päivi Koskinen ja talousjohtaja Anne Kosonen
Esittelijä	Kaupunginjohtaja
Päätösehdotus	<p>Kaupunginhallitus merkitsee maaliskuun 2024 neljännesvuosiraportin tiedoksi ja saattaa sen edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle ja tarkastuslautakunnalle.</p> <p>Hallitus ei esitä lisämäärärahaa investointeihin, vaan teknisen lautakunnan on priorisoitava investointihankkeet talousarviossa hyväksytyyn pieninvestointien määrärahavarausten sisällä.</p>
Päätös	Hyväksyttiin yksimielisesti.
Lisätietoja	Talousjohtaja Anne Kosonen, puh. 0400 788 820