

Talouden neljännesvuosikatsaus, syyskuu 2024

KHALL 18.11.2024 § 207
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.

Syyskuun neljännevuosikatsaus sisältää seuraavat osiot toimialoittain:

- katsaus raportointijaksolle
- talouden jaksotetut toteumatiedot, koko vuoden ennuste ja määrärahamuutosesitys

Vastuualueittain raportoidaan:

- toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla,
- talouden jaksotettu toteuma ja ennuste koko vuoden kuluista ja tuotoista,
- keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat
- määrärahamuutosesitys perusteluineen

Toimialojen käyttötalouden määrärahojen jaksotetut toteumatiedot ja tuloslaskelman erät 30.9.2024 sekä ennuste talousarviovuodelle on esitetty seuraavassa taulukossa.

	TA2024	TOT 9/2024	Tot%	Ennuste	Ta-poikk.
	1 000 €	1 000 €		koko vuosi	TA24-Enn24
Konsernihallinto	-6 381	-4 252	66,6	-6 406	-25
Sivistystoimi	-50 230	-38 063	75,8	-50 630	-400
Tekninen toimi	534	1 419	265,6	534	0
Toimintakate, emo	-56 076	-40 896	72,9	-56 501	-425
Toimintakate, Vesi	1 841	1 188	64,5	1 841	0
Toimintakate yhteensä	-54 235	-39 708	73,2	-54 660	-425
Verotulot	49 650	38 742	78,0	51 400	1 750
Valtionosuudet	16 000	10 759	67,2	16 100	100
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 317	-340	25,8	-1 002	316
Vuosikate	10 097	9 453	93,6	11 838	1 741
Tulos	1 048	3 036	289,6	2 189	1 141

Konsernihallinnon toteutuma kesäkuun lopussa oli 67 prosenttia (konsernipalvelut 63 %, maankäyttö 78 %, ympäristöterveydenhuolto 69 % ja yhteiset erät 93 %). Ympäristöterveydenhuollon vastuualue esittää 25 000 euron nettolisä määrärahan lisäystä johtuen arvioiduista henkilöstömenojen ylityksistä sekä ympäristönsuojelun maksutulojen toteutumattomuudesta.

Sivistystoimen käyttötalouden talousarvion arvioidaan ylittyvän noin 400 000 euroa johtuen henkilöstökulujen, palvelujen ostojen ja avustusten arvioitua suuremmasta toteumasta varhaiskasvatuksen ja elämänlaadun palveluissa. Perusopetus ennustaa ylitystä sekä toimintatuotoissa että -kuluissa, mutta nettokäyttötalouden toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Teknisen toimen osalta nettokäyttötalouden arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti, mutta sekä toimintatuottoihin että toimintamenoihin ennakoidaan ylitystä. Talousarvion sitovissa erissä yhdyskuntatekniikan vastuualueella määritellyt puun myyntitulot ovat syyskuussa ylittäneet talousarviossa ennakoidun määrän ja koko vuoden metsän myyntituottojen ylitykseksi on arvioitu 230 000 euroa. Tämän tulon käyttämiseksi toimintamenoissa arvioituun ylitykseen tulee saada kaupunginhallituksen lupa.

Sastamalan Vesi liikelaitoksen käyttötalouden ennusteeseen ei ole esitetty talousarviopoikkeamaa.

Kunnallisverotuloihin ja valtionosuuksiin arvioidaan talousarvion ylitystä 1,9 milj. euroa. Nettorahoitusmenojen puolestaan arvioidaan alittavan talousarvion noin 316 000 eurolla.

Sote-kiinteistöjen alaskirjauksia arvioidaan tehtävän 600 000 eurolla.

Investointien omahankintameno oli syyskuun lopussa emokaupungin osalta 11,4 miljoonaa euroa, toteutuma 54,4 prosenttia ja Sastamalan Vesi liikelaitoksen osalta 1,5 miljoonaa euroa, toteutuma 70,8 prosenttia.

Investointien osalta tekninen lautakunta esittää määrärahan siirtoa Tilakeskuksen yritystilainvestointeja varten varatuista määrärahoista yhdyskuntatekniikalle 75 000 euroa ja Vesi liikelaitokselle 75 000 euroa Raiviokandun saneerauksen lisäkustannuksiin sekä sivistystoimelle 16 000 euroa Puuhalan kuntosalin laitehankintoihin.

Syyskuun lopussa lainoja oli lyhennetty 6,1 miljoonaa euroa ja velkamäärä oli 55,4 miljoonaa euroa. Uutta lainaa nostettiin elokuussa 9 miljoonaa euroa.

Valmistelija	hallinto- ja taloussuunnittelija Päivi Koskinen, talousjohtaja Anne Kosonen
Esittelijä	Kaupunginjohtaja
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee syyskuun 2024 neljännesvuosiraportin tiedoksi ja saattaa sen edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle ja tarkastuslautakunnalle. Kaupunginhallitus esittää, että kaupunginvaltuusto hyväksyy edellä esitetyin perusteluin seuraavat talousarviomuutokset: - Ympäristöterveydenhuollon vastuualue, nettomäärärahan lisäys 25 000 euroa

- Varhaiskasvatuksen vastuualue, nettomäärärahan lisäys 350 000 euroa
- Elämänlaadun vastuualue, nettomäärärahan lisäys 50 000 euroa
- Yhdyskuntatekniikan puunmyyntitulojen toimintatuottojen lisäys 230 000 euroa ja toimintakulujen lisäys 230 000 euroa
- Tilakeskuksen lisäpoistoihin 600 000 euroa
- Verotulojen lisäystä 1 750 000 euroa
- Valtionosuuksiin lisäystä 100 000 euroa
- Rahoitustuottoihin ja -kuluihin vähennystä 315 500 euroa
- Tilakeskuksen investoinnit, määrärahan vähennys 166 000 euroa
- Sivistystoimen investoinnit, määrärahan lisäys 16 000 euroa
- Yhdyskuntatekniikan investoinnit, määrärahan lisäys 75 000 euroa
- Sastamalan Vesi liikelaitoksen investoinnit, määrärahan lisäys 75 000 euroa.

Päätös

Hyväksyttiin yksimielisesti.

Lisätietoja

talousjohtaja Anne Kosonen, puh. 0400 788 820