

Talouden toteuma huhtikuun lopun tilanteessa

Kunnanhallitus 10.06.2024 § 86
82/02.02.02/2024

Valmistelija Kunnanjohtaja Johanna Mäkelä
Puh. 040 724 4603
etunimi.sukunimi@savitaipale.fi

Huhtikuun kirjanpito on valmistunut ja tuloslaskelma osoittaa 158.884 euron alijäämää. Poistot on tuloslaskelmaan huomioitu talousarvion mukaisesti neljän kuukauden osalta. Huhtikuussa valtuustossa hyväksytyjä poistomuutoksia ei ole vielä huomioitu huhtikuun toteumassa. Toimintakate osoittaa -3,444 milj. euroa. Vastaavana ajankohtana vuosi sitten toimintakate oli -3,143 milj. euroa, toimintakate on heikentynyt noin 9 % edellisvuodesta.

Ns. tasaisen vauhdin mukaisesti talousarvion toteumaprosentti olisi 33,3 %. Ulkoisia toimintatuottoja on kertynyt 998 592 euroa, 35,9 % talousarviosta. Kirjanpitoon on kirjattu tukiin ja avustuksiin hanketukia etupainotteisesti ja tämä nostaa toteumaprosenttia. Toimintakuluja on kertynyt 4 442 992 euroa, toteumaprosentti 32,8 %. Palkkojen ja palkkioiden toteuma on 32,2 % talousarviosta.

Huhtikuun loppuun mennessä verotuloja on kertynyt 2,288 milj. euroa. Kertymä on 0,8 milj. euroa vähemmän kuin vastaavana ajankohtana vuosi sitten. Viime vuonna verotuloihin kertyi ns. verohäntiä eli aiemman korkeamman (21,5) tuloveroprosentin aikana määrättyjä veroja.

Toukokuun alussa ilmoitetun veroennusteen mukaisesti kunnalle olisi kertymässä kuluvana vuonna verotuloja yhteensä noin 314.000 euroa enemmän kuin kuluvan vuoden talousarviossa on budjetoitu.

	TA2024	Enn2024	+
Kunnallisvero	4 840 000	5 034 000	194 000
Yhteisövero	702 000	788 000	86 000
Kiinteistövero	1 682 000	1 716 000	34 000
	7 224 000	7 538 000	314 000

Veroennusteen mukaan myös taloussuunnitelmavuosien 2025 ja 2026 osalta kehitys olisi samansuuntainen, eli noin 300 000 euroa/vuosi enemmän kuin taloussuunnitelmassa on esitetty.

Erityisesti toimintakulujen kasvun ja verotulojen merkittävästi alemman tason seurauksena vuosikate on noin 1,27 milj. euroa vähemmän kuin vastaavana ajankohtana vuosi sitten ollen nyt 206 266 euroa. Virka- ja työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset tulevat voimaan 1.6.2024 alkaen, ja niiden kustannusvaikutus on lähes 4 %. Lomarahat maksetaan ja kirjataan heinäkuun kirjanpitoon.

Kokonaisuutena kunnan talousarvio toteutuu tällä hetkellä suunnitellusti. Eräiden tulosalueiden osalta erityisesti henkilöstökulujen toteumassa on ylityspaineita ja suurimpana menoeränä tällä on myös vaikutukset koko tulosalueen talousarvion toteutumiseen. Talousarvion laadinnan

yhteydessä sekä muutosneuvotteluiden tuloksena hyväksytyjen toimenpiteiden tavoitteena on saada toimintakuluja vähennetyksi jo loppuvuoden osalta siten, että kokonaisuutena talousarvio toteutuu valtuuston hyväksymällä tasolla.

Erittäin positiivisena voidaan todeta, että Savitaipaleen kunnan väestökehitys neljän ensimmäisen kuukauden osalta on positiivinen, väestön nettolisäys tulomuuton seurauksena on plus viisi asukasta. Syntyneitä on 5, kuolleita 16, tulomuuttoa 41 ja lähtömuuttoa 25. Asukasluku huhtikuun lopun tilanteessa on 3220.

Oheismateriaalina on ulkoisista eristä muodostetun tuloslaskelman toteumaraportti sekä tulosalueiden toteumaraportit ulkoisista eristä huhtikuun lopun tilanteessa ja veroennuste.

Esittelijä	Vs. kunnanjohtaja Timo Tammelin
Päätösehdotus	Kunnanhallitus merkitsee tiedokseen huhtikuun lopun talouden toteumaraportoinnin.
Päätös	Merkittiin tiedoksi.