

## Talouden toteuma syyskuun lopun tilanteessa

Kunnanhallitus 04.11.2024

82/02.02.02/2024

Valmistelija Kunnanjohtaja Johanna Mäkelä  
Puh. 040 7244 603  
etunimi.sukunimi@savitaipale.fi

Syyskuun kirjanpito on valmistunut ja tuloslaskelma osoittaa 198.697 euron ylijäämää. Aiemmin raportoitu kumulatiivinen alijäämä on kääntynyt ylijäämäiseksi. Tämä johtuu verokertymän suhteellisesti suuremmasta kertymästä verrattuna kulupuolen toteumaan.

Syyskuun lopun toimintakate osoittaa -7,644 milj. euroa. Vastaavana ajankohtana vuosi sitten toimintakate oli -7,243 milj. euroa, toimintakate on heikentynyt noin 5,5 % edellisvuodesta. Toimintakatteen heikentyminen, -400.708 euroa, selittyy pitkälti kuluneen 12 kk aikana palkkoihin tehdyistä sopimusten mukaisista korotuksista sekä kustannusten yleisestä noususta.

Ulkoisia toimintatuottoja on kertynyt kirjanpitoon syyskuun lopussa 2.101.504 euroa, 75 % talousarviosta. Tämä vastaa ns. tasaisen vauhdin mukaista toteumaprosenttia 75 %. Lomakorvaukset on kirjattu koko vuoden osalta heinäkuun kirjanpitoon. Palkkojen ja palkkioiden talousarviototeuma syyskuun lopussa on 77 %. Kaikkiaan ulkoisia toimintakuluja on syyskuun lopussa kertynyt 9.745.463 euroa (72 %).

Kuluvana vuonna valtionosuuksia ja verotuloja kertyy merkittävästi edellisvuotta vähemmän ja tästä johtuen vuosikate on syyskuun lopussa noin 1,2 milj. euroa vähemmän kuin vastaavana ajankohtana vuosi sitten ollen nyt 1.020.004 euroa. Poistoja on kirjattu suunnitelman mukaisesti 821.306 euroa. Näin ollen tulos on 198.697 euroa ylijäämäinen syyskuun lopun tilanteessa. Kuukausittaisiin kirjanpitoihin ei tehdä jaksotuksia, joten lopullista vuoden 2024 tulosta ei voi suoraan päätellä em. tilanteesta. Valtuusto hyväksyi muutoksia vuoden 2024 talousarvioon ja erityisesti parempien verotuloennusteiden takia muutettu talousarvio osoittaa -284 t euron alijäämäistä tulosta. Mikäli olennaisia yllättäviä menoeriä ei loppuvuodesta tule ja verokertymä on ennusteiden mukainen, on kunnalla realistiset mahdollisuudet tehdä vähintäänkin nollatulos.

Tulosalueiden toteuma noudattaa pitkälti aiemmin raportoitua, vähäisiä poikkeamia on eräiden tulosalueiden kohdalla edelleen näkyvissä. Näihin mahdollisesti tarvittavat talousarviomuutokset ovat katettavissa toisilta tulosalueilta.

Ohessa on ulkoisista eristä muodostetun tuloslaskelman toteumaraportti syyskuun lopun tilanteessa, ulkoisen tuloslaskelman vertailu edellisvuoteen, tulosalueiden toteumaraportit ulkoisista eristä ja ulkoisista sekä sisäisistä eristä syyskuun lopun tilanteessa.

Esittelijä Kunnanjohtaja Johanna Mäkelä

Päätösehdotus Kunnanhallitus merkitsee saadun raportoinnin tiedokseen.

Päätös

