

Talouden toteuma helmikuun lopun tilanteessa

Kunnanhallitus 25.03.2024 § 56
82/02.02.02/2024

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

Helmikuun kirjanpito on valmistunut ja ulkoisista eristä muodostettu tuloslaskelma osoittaa 109.172 euron ylijäämää. Poistot on tuloslaskelmaan huomioitu talousarvion mukaisesti kahden kuukauden osalta. Toimintakate osoittaa -1,686 milj. euroa. Vastaavana ajankohtana vuosi sitten toimintakate oli -1,481 milj. euroa, toimintakate on heikentynyt 12 % verrattuna edellisvuoden vastavan ajankohdan tilanteeseen.

Ns. tasaisen vauhdin mukaisesti talousarvion toteumaprosentti olisi 16,7 %. Toimintatuottoja on kertynyt 500.597 euroa, 18 % talousarviosta. Kirjanpitoon on kirjattu tukiin ja avustuksiin hanketukia etupainotteisesti ja tämä nostaa toteumaprosenttia. Kulut näistä hankkeista syntyvät myöhemmin ja siten esimerkiksi eräitä tasaisen vauhdin ylittäviä palkkakuluja katettaneen näillä jo tuloksi kirjatuilla hanketuilla. Toimintakuluja on kertynyt 2.186.965 euroa, toteumaprosentti 16,1 %. Palkkojen ja palkkioiden toteuma on 15,6 % talousarviosta.

Kunta-alan palkkojen sopimuskorotukset vuonna 2024 tapahtuvat 1.5. tai 1.6. alkaen, riippuen sopimuksesta. Sopimusten mukainen yleiskorotus on 2,27 %, lisäksi tulevat paikalliset järjestely- ja kehittämisohjelmaerien mukaiset korotukset, yhteensä kaikista lähes 4 prosentin korotukset. Näin ollen palkoissa helmikuun lopun toteumaprosentin tulisi olla huomattavasti alle tasaisen vauhdin 16,7 prosenttia. Osalla tulosalueista palkkojen toteuma on lähelle, tai jopa ylittää, em. tasaisen vauhdin prosentin.

Muutosneuvottelut on saatettu päätökseen 19.3.2024 ja kunnanhallituksen tavoite 0,5 milj. euron säästötoimenpiteistä on neuvotteluissa saavutettu. Muutosneuvotteluiden säästötavoite oli määritetty siten, että oletetaan, ettei vuoden 2024 talousarvio ylitä. Tulosalueilta odotetaan tarvittavia muutosesityksiä, mikäli osoittautuu, ettei vuoden 2024 talousarvio ole riittävä. Lähtökohtaisesti muutosesitykset lisäkuluille katetaan ensisijaisesti tulosalueen sisältä ja huomioiden se, että tulosaluetta valtuustoon nähden sitoo toimintakate (eli toimintakulut voivat ylittyä mikäli myös toimintatulot ylittyvät vastaavan määrän).

Helmikuun loppuun mennessä verotuloja on kertynyt 1,287 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.

Erityisesti toimintakulujen kasvun ja verotulojen merkittävästi alemman tason seurauksena vuosikate on noin 1,1 milj. euroa vähemmän kuin vastaavana ajankohtana vuosi sitten ollen nyt 289.674 euroa.

Esittelijä Kunnanjohtaja Johanna Mäkelä

Päätösehdotus Kunnanhallitus merkitsee tiedokseen helmikuun lopun talouden toteumaraportoinnin.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.