

Kaupungintalouden osavuositarkastus 6 / 2024

VALT 28.10.2024 § 37

220/02.02.01/2024

Päätös	Merkittiin tiedoksi.
Päätösehdotus	Valtuusto merkitsee talouden osavuositarkastuksen 6 / 2024 tiedoksi.

KH 02.09.2024 § 169

Valmistelija Talouspäällikkö Jari Jaakkola, jari.jaakkola(at)keuruu.fi, puh. 040 487 9553

Päätös Merkittiin tiedoksi.

Esittelijä Kaupunginjohtaja Pajari Noora

Päätösehdotus Kaupunginhallitus merkitsee talouden osavuositarkastuksen tiedokseen ja lähettää sen edelleen valtuustolle

Selostus

Keuruun kaupungin tammi-kesäkuun tulosenuste on sama kuin muutettu talousarvio, johon on tehty viimeisimmät päivitykset. Tammi-kesäkuun tilikauden tulos on -1 171 tuhatta euroa alijäämäinen, mikä on 88 tuhatta euroa muutettua talousarviota huonompi.

Tammi-kesäkuun toimintatuottojen toteuma on noin 48 prosenttia. Myyntituottoja on kertynyt melko hyvin. Toimialueilla tuottoihin vaikuttaa osaltaan asukasluvun väheneminen. Tuottojen kertymään vaikuttaa myös toimialoilla erilaiset kausipainotukset. Kasvu- ja hyvinvointipalveluissa ja elinvoima- ja asuin ympäristöpalveluissa sekä Vesi liikelaitoksella toimintatuottojen kertymään vaikuttavat erilaiset kausipainotukset. Esimerkiksi opistopalvelut toimivat vain keväällä ja syksyllä, kesäkuukausina ei ole toimintaa.

Toimintakulut ovat toteutuneet hieman yli 49 prosentin. Henkilöstökulut ovat myös pysyneet lähes hyvin talousarviossa, vaikka kesäkuun henkilöstömenoissa ovat myös lomarahat mukana. Menotilien toteumiin vaikuttavat myös toimialojen kausivaihtelut.

Verorahoitus on toteutumassa muutetun talousarvion mukaisesti. Verotuottojen toteuma on 47,1 prosenttia ja valtionosuuden 50 prosenttia. Yhteisöveron verotuottoja ja kunnan tuloveroja kertyy ensimmäisellä puolivuotiskaudella enemmän kuin jälkimmäisellä. Kiinteistöveroja kertyy jälkimmäisellä puolivuotiskaudella enemmän. Nämä vaihtelut vaikuttavat verotuottojen toteumaan.

Rahoitustuottojen toteuma on tällä hetkellä noin 39 prosenttia. Rahoitustuottojen kertymään vaikuttaa loppuvuonna saadut osinkotuotot. Korkotuottoja saadaan myös tytäryhtiöille myönnettyistä

lainoista. Niiden kertymä on toteutunut talousarvion mukaan. Korkokulujen kertymä on 64 prosenttia. Jälkimmäisellä puolivuotiskaudella maksetaan korkoja vähemmän.

Muutetun talousarvion mukainen vuosikate on 3,9 miljoonaa euroa. Tilikauden tuloksen ennustaminen on edelleen melko haasteellista. Tämän hetkinen euriborkorkojen lasku vaikuttaa tytäryhteisöiltä saatuun korkotuottoon sekä korkosuojauksesta saatuun hyötyyn, mutta toisaalta alentaa korkokuluja. Näiden arvioiden ja tämän hetkisen tilanteen mukaan tilikauden tulos olisi noin 0,2 miljoonaa euroa parempi. Osinkotuottojen kertymä yhtiöiltä eli yhtiöiden tulos, vaikuttaa tilikauden tulokseen.