

Euran kunnan osavuositarkastus Q2/2024

Khall 26.08.2024 § 211

Valmistelija

Valmistelu ja lisätiedot: Talousjohtaja Lauri Ämmälä puh. 044 422 4059.

Vuoden 2024 toinen osavuositarkastus Euran kunnan ja kuntakonsernin taloudellisesta ja toiminnallisesta tilanteesta sekä niiden pohjalta laaditusta koko vuoden ennusteesta on valmistunut.

Ensimmäisen kolmen kuukauden toteutuksessa toimintatuotot ovat alle tasaisen toteuman vauhdista (tot. 46,7 %). Loppuvuoteen kohdistuu kuitenkin enemmän laskutusta kuin alkuvuoteen, joten tämän hetkisen arvion mukaan talousarviotavoitteesta tultaisiin jäämään noin 400 tuhatta euroa. Edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna laskua on jonkin verran.

Toimintakulut ylittävät tasaisen toteuman vauhdin hieman (tot. 52,4 %). Henkilöstökustannukset ovat toteutuneet alkuvuonna suunnitellun mukaisesti. Palveluiden ostojen korkeaa toteumaa selittää osin esimerkiksi tietojärjestelmien laskutus koko vuoden osalta jo tammikuussa. Sama selittävä tekijä on materiaalihankintojen, avustusten ja muiden toimintakulujen kohdalla. Kaikkiaan toimintakulujen odotetaan ylittävän talousarvion tason 350 tuhanella eurolla.

Verotulojen toteuma on ensimmäisen kuuden kuukauden osalta jonkin verran odotettua pienempi. Elokuussa julkaistu verotuloennuste povaa verotulojen ylittävän talousarvion. Verotuloennusteeseen tulee suhtautua pienellä varauksella, sillä aiempina vuosina syksyn verotulokertymä on ollut hieman kevättä heikompi. Nyt ennusteiden mukaan syksyn kertymä olisi kevättä vahvempi. Tätä toki tukee yleiseen suhdanteeseen nähden Euran hyvä työllisyystilanne. Valtionosuudet ovat toteutuneet suunnitellusti ja kertymän odotetaan olevan talousarvion mukainen.

Rahoituserien toteuma on alkuvuoden osalta hieman korkea. Ennustetta loppuvuoden osalta on korjattu 70 tuhanella eurolla, vaikka korkoennusteet ennakoivat korkojen laskevan loppuvuotta kohden. Huomion arvoista on myös, että korot maksetaan lainojen lyhennyksen yhteydessä, jotka eivät seuraa kvarttaalirytmää.

Investointien toteuma-aste oli kesäkuun lopussa 40,5%, jota voidaan pitää hyvänä.

Yhteenvedon voidaan todeta alkuvuoden toteuman ja loppuvuoden ennusteen olevan isossa kuvassa talousarvion mukainen. Nyt tehdyn ennusteen mukaan alijäämä olisi 1960 tuhatta eli 390 tuhatta euroa suurempi, mitä talousarviossa. Talousarvion laadinnan jälkeen on Eurassa tehty edelleen taloutta vakauttavia toimia. Näiden toimien vaikutuksen suuruutta vuoden 2024 talouteen ei voida vielä täysin arvioida.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Kari Kankaanranta

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee osavuositarkastuksen 2/2024 tiedokseen ja esittää osavuositarkastuksen valtuustolle tiedoksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Pöytäkirjamerkintä: kunnanhallituksen jäsen Katila Tommi saapui kokoukseen asian käsittelyn aikana kello 15:25.

Valt 16.09.2024 § 57
174/02.02.02/2024

Esityslistan oheismateriaalina on osavuositarkastus 2/2024.

Kunnanhallituksen päätösehdotus

Valtuusto merkitsee osavuositarkastuksen 2/2024 tiedokseen.

Päätös

Valtuusto hyväksyi yksimielisesti kunnanhallituksen ehdotuksen.