

Osavuositarkaus 31.8.2020

284/02.02.01/2020

KH 28.09.2020 § 230

Valmistelija

Talousjohtaja

Talousohjelmien mukaan talousarvion sekä toiminnallisten tavoitteiden ja konsernitavoitteiden toteutumisesta raportoidaan valtuustolle, kaupunginhallitukselle ja lautakunnille vuosikolmanneksittain 30.4., 31.8 ja 31.12. vallinneen tilanteen mukaan. Valtuusto on hyväksynyt osana vuoden 2020 talousarviokirjaa kaupungin arviointijärjestelmän kuvauksen. Osavuositarkaukset ovat kuukausiraportoinnin lisäksi keskeinen osa talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen arviointia.

Huhtikuun lopun osavuositarkaus laaditaan suppeana siten, että se sisältää taloudellisten tavoitteiden ja määrärahojen seurannan sekä oleelliset poikkeamat toiminnallisten tavoitteiden toteutumisessa. Elokuun lopun laaja osavuositarkaus sisältää myös toiminnallisten tavoitteiden ja tunnuslukujen toteutumisen seurannan. Osavuositarkaus sisältää myös ennusteen koko vuoden toteumaksi. Konserniraportointi on keskeinen osa osavuositarkauksia.

Osavuositarkaus on tällä kertaa esitystavaltaan erilainen aikaisempaan verrattuna. Talousarvion toiminnallisten tavoitteiden seurannassa on otettu käyttöön LATO-strategiatyökalu, joka on nyt pilotointivaiheessa. Se mahdollistaa myös strategian ja sen tavoitteiden ja niistä johdettujen talousarviossa esitettyjen toimenpiteiden toteutumisen seurannan paitsi palvelualueittain, kuten osavuositarkauksessa, myös tavoitteittain. Kaupungin raportointia kehitetään edelleen, ja myös osavuositarkausten ja kuukausiraporttien esitystapa muuttuu ensi vuoden aikana.

Elokuun lopussa kaupungin toimintamenot ilman vesihuoltoliikelaitosta olivat 80,8 miljoonaa euroa. Vastaavasti toimintatuottoja oli kertynyt 13,3 miljoonaa euroa. Verotuloja oli kertynyt 41,8 miljoonaa euroa, jossa kasvua edellisvuoden vastaavaan aikaan verrattuna oli 5,1 %. Verotilitysten jaksotusmuutoksista ja viime vuoden tilitysvajeesta sekä yhteisöveron kuntien ryhmäosuuden korotuksesta johtuen vuodet 2019 ja 2020 eivät ole vertailukelpoisia.

Valtionosuuksia oli kertynyt 30,5 miljoonaa euroa, jossa on kasvua 13,6 %. Toimintakate oli elokuun lopussa – 67,5 miljoonaa euroa eli 66,5 % budjetoidusta. Toimintakate kasvoi 2,5 % edellisvuoden vastaavasta ajankohdasta.

Verotulojen ennustetaan pysyvän vuoden 2019 suuruisina, eli talousarvion verotulokohdan ennustetaan jäävän vajaaksi 1,7 miljoonaa euroa. Koronapandemian suurimmat talousvaikutukset kohdistuvatkin juuri kuntien saamiin verotuloihin.

Valtion kunnille osoittamat koronatukipaketit huhtikuussa ja kesäkuussa kasvattavat kaupungin valtionosuuksia noin 2,3 miljoonalla eurolla kuluvana vuonna. Ennusteen mukaan kaupungin kuluvan vuoden tulos pysyisikin suurin piirtein budjetoidussa ja hiemman ylijäämäisenä. Ennusteessa on paljon epävarmuutta liittyen pandemian etenemiseen ja sen vaikutuksiin loppuvuoden aikana.

Kaupungin lainamäärä oli elokuun lopussa yhteensä 40,7 miljoonaa euroa eli noin 2.400 euroa/asukas.

Osavuosisikatsaus 31.8.2020 on erillisliitteenä.

Lisätiedot: talousjohtaja Leena Järvenpää, p. 03 4141 5210,
leena.jarvenpaa(ät)forssa.fi

Esittelijä	Kaupunginjohtaja
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee erillisliitteenä olevan elokuun osavuosisikatsauksen tiedoksi ja ehdottaa valtuuston merkitsevän sen tiedoksi
Käsittely	Talousjohtaja Leena Järvenpää oli asiantuntijana läsnä kokouksessa tätä asiaa käsiteltäessä.
Päätös	Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen.