

Elokuun toteumaraportti

96/02.02.01/2024

KH 23.09.2024 § 240

Valmistelija Talousjohtaja Timo Finning, puh. 040 6694 775,
timo.finning@forssa.fi

Toimintatuotot olivat elokuun lopussa 12,6 (13,0) miljoonaa euroa eli 62,2 % talousarviosta. Toimintatuotot ovat toteutuneet hieman talousarviossa suunniteltua pienempänä. Koko vuoden tuotot tulevat todennäköisesti päätymään lähelle talousarviota tai hieman pienemmiksi. Talousarvion mukaisten tuottojen saavuttamista edesauttaa pääterveysasemasta saatavat budjetoimattomat vuokratuotot. Pääterveysasema siirtyi kesken vuotta Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymältä Forssan kaupungille.

Toimintakulut olivat elokuun lopussa 39,4 (38,8) miljoonaa euroa ja 64,3 % budjetoidusta. Henkilöstökulujen toteuma oli 20,0 (20,0) miljoonaa euroa ja 66,3 % budjetoidusta. Palvelujen ostot olivat 9,6 (9,2) miljoonaa euroa ja 61,8 % budjetoidusta. Palvelujen ostot ovat toistaiseksi toteutuneet alle talousarvion, mutta siitä huolimatta talousarvion määrärahat ovat vaarassa ylittyä laskujen painoutuessa normaalisti vuoden viimeisille kuukausille.

Toimintakate ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate oli -26,9 (-25,9) miljoonaa euroa ja toteumaprosentti oli 65,3. Toimintakate on heikentynyt selvästi viime vuodesta, mutta on toistaiseksi talousarvion mukainen.

Verotuloja oli kertynyt elokuun loppuun mennessä yhteensä 23,3 (26,4) miljoonaa euroa. Kunnallisveroa oli kertynyt 18,0 (20,4) milj. €, yhteisöveroa 2,6 (3,5) milj. € ja kiinteistöveroa 2,8 (2,5) milj. €. Selkeää verotulojen alenemaa selittää vertailuvuoden kertaluonteinen sote-uudistuksen verohäntä. Verotulot ovat toteutuneet talousarvioon nähden 65,1 prosenttisesti. Koska verotulot ovat yleensä alkuvuodesta normaalikuukausia suuremmat, voi toteuman perusteella ennakoida verotulojen jäävän koko vuoden osalta talousarviota pienemmäksi. Kuntaliiton elokuussa julkaisema kuntakohtaisen veroennusteen mukaan kaupungin verotulot tulevat olemaan 35,5 miljoonaa euroon eli 0,4 miljoonaa euroa talousarviota pienemmät. Kuntaliiton ennuste on parantunut noin 0,3 miljoonaa euroa kesän aikana. Valtionosuuksien toteuma on ollut 6,6 (8,5) miljoonaa euroa ja 66,5 prosenttia talousarviosta.

Elokuun toteuman perusteella talousarvio vaikuttaa toteutuvan kaupungin toiminnan osalta lähes alkuperäisen talousarvion mukaisesti. Koko tilikauden tuloksen tulee kuitenkin määrittämään Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymän purkamisesta aiheutuva kuntayhtymäarvon alaskirjaus. Hyvinvointikuntayhtymä saanee

loppuselvityksen tehtyä seuraavien viikkojen aikana, jonka jälkeen selviää lopullisen alaskirjauksen taso.

| | |
|---------------|---|
| Esittelijä | Kaupunginjohtaja Jari Kesäniemi, p. 03 4141 5260 |
| Päätösehdotus | Kaupunginhallitus merkitsee elokuun toteuman tiedoksi. |
| Käsittely | Talousjohtaja Timo Finning piti pykälän käsittelyn aluksi puheenvuoron asiaa koskien ja poistui kokouksesta ennen päätöksentekoa. |
| Päätös | Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen. |