

## Talouden toteutumaraportti 1.1. - 31.3.2024 ja TPE2024

KH 20.05.2024 § 183  
261/02.02.02.00/2024

Valmistelija	talouspäällikkö Outi Ollila, <a href="mailto:outi.ollila@savonlinna.fi">outi.ollila@savonlinna.fi</a> , p. 050 473 6280 talousjohtaja Tuula Ahvonen, <a href="mailto:tuula.ahvonen@savonlinna.fi">tuula.ahvonen@savonlinna.fi</a> , puh. 050 575 8803
Selostus	<p>Raportointitilanteessa 31.3.2024 vuosikate on 718 342,33 euroa ja tilikauden tulos 2 281 654,67 euroa <b>alijäämäinen</b>. Edellisvuoden vastaavan ajankohdan vuosikate oli 12 970 782,84 euroa ja tilikauden tulos 9 878 228,04 <b>ylijäämäinen</b>. Edelliseen vuoteen verrattuna suurimmat tulokseen vaikuttavat erät ovat vähentyneet verotulot ja valtionosuudet. Verotulojen kertymä verrattuna viime vuoden vastaavaan ajankohtaan on 30 prosenttia pienempi. Valtionosuuksien lasku vastaavasti 60 prosenttia.</p> <p>Maaliskuun tasainen kertymä talousarvioon verraten olisi 25 prosenttia. Toimintatuottojen toteuma on 11 137 326,73 euroa, 22,6 prosenttia talousarvioon verrattuna. Muutos edelliseen vuoteen, vastaavaan ajankohtaan verrattuna on vähennystä 6,2 prosenttia. Toimintatuotot kertyvät viiveellä, kun palvelumyynnit laskutetaan pääosin jälkikäteen. Toimintakulujen toteuma on 31 087 721,38 euroa, 24,5 prosenttia verrattuna talousarvioon. Muutos edelliseen vuoteen on kasvua 3,0 prosenttia.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Palkat ja palkkiot 23,2 prosenttia talousarvioon verrattuna, muutos edelliseen vuoteen on kasvua 4,3 prosenttia.</li><li>- Eläkekulut 22,4 prosenttia, muutos edelliseen vuoteen kasvua 5,1 prosenttia.</li><li>- Muut henkilösivukulut 21,3 prosenttia, muutos edelliseen vuoteen vähennystä 31,1 prosenttia. Suurin syy alenemaan on työttömyysvakuutusmaksuprosentin pienennys vuodelle 2024.</li><li>- Palvelujen ostojen toteuma on 24,9 prosenttia, muutos edelliseen vuoteen kasvua 3,3 prosenttia.</li><li>- Aineet, tarvikkeet ja tavarahankinnat on 27,1 prosenttia, muutos edelliseen vuoteen on vähennystä 2,9 prosenttia.</li><li>- Avustukset 26,9 prosenttia, muutos edelliseen vuoteen on kasvua 11 prosenttia.</li><li>- Vuokratulot 27,1 prosenttia, muutos edelliseen vuoteen on kasvua 2,2 prosenttia.</li><li>- Muut toimintakulut on 11,3 prosenttia, muutos edelliseen vuoteen on kasvua 17,1 prosenttia.</li></ul> <p>Toimintakatteen toteuma on -19 950 394,65 euroa, 25,7 prosenttia talousarvioon verrattuna. Edelliseen vuoden vastaavan ajankohdan lukuun verrattuna toimintakate on heikentynyt 9 prosenttia. Verotulojen toteuma maaliskuun lopussa on 20 257 993,68 euroa, 25,4 prosenttia talousarvioon verrattuna. Valtionosuustulot ovat 1 065 771,00 euroa, 24,6 prosenttia talousarvioon verrattuna.</p> <p>Rahoituserien (netto), joka on rahoituskulua, toteuma on 655 027,70 euroa eli 45,2 prosenttia talousarvioon verrattuna. Investointien toteuma (netto) on 1 284 188,51 euroa, 4,6 prosenttia verrattuna talousarvioon.</p>

Talouden toteumaraportti 03/2024, lyhyt tuloslaskelma, esityslistaliite A, toimi-/tulosalueittain, esityslistaliite B, investointitoteuma, esityslistaliite C.

TPE2024: Toimintatuottojen ja -kulujen ennakoitaan toteutuvan noin talousarviotasossa. Verotuloennuste on kehittynyt kevään aikana positiivisesti verrattuna talousarvion pohjana olleeseen lokakuun 2023 ennusteeseen. Varovaisesti arvioiden verotulot ylittävät talousarviotason noin 1 milj.euroa. Rahoitustuottojen/-kulujen toteutuman ennakoitaan ylittävän talousarviotaso noin 300 tuhatta euroa. Tulosennuste koko vuoden osalta on tällä hetkellä noin -6,0 milj.euroa. Talousarvio muutoksineen vuodelle 2024 on -6,9 milj.euroa. On huomattava, että verotulokertymä voi muuttua vuoden kuluessa merkittävästikin ja muutos vaikuttaa keskeisesti tilikauden tulokseen.

Esittelijä	Kaupunginjohtaja Laine Janne
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee raportin tiedoksi.
Käsittely	Talusojohtaja selosti asiaa kaupunginhallitukselle.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin.
Tiedoksi	Talousspalvelut