

Tilinpäätös 2024

Ennuste

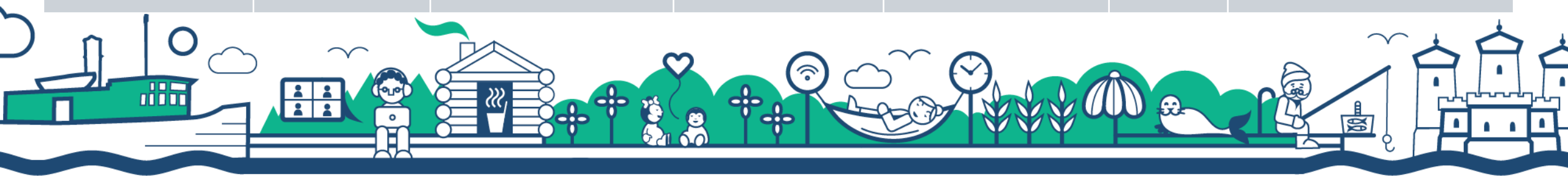
KH 24.2.2025

#yhdessä



Alustavia tietoja tilinpäätösluvuista – Savonlinnan kaupunki (peruskunta)

1000 euroa	TA24	TA24+muotokset	TP24	Ero (m)TA24-TP24	Tot-%	Huomiot
Toimintakate	-77 450	-77 566	-71 848	-5 718	92,6	Avustukset +1 me Hk -2,8 me Aineet sis sähkö -1,3 me Palvelujen osto -0,9 me
Vuosikate	5 175	5 095	14 900	-9 804	292,4	Korkokulut 3,1 me, 196 %
Poistot	-12 000	-12 000	-11 569	-431	96,4	
Tilikauden ylijäämä	-6 825	-6 905	3 458	-10 363	-50,1	Ei lisäpoistoesitystä, ei investointivaroja
Verotulot	79 744	79 744	84 304	-4 560	105,7	Kunnallisverotilitys ennakoitua suurimpi loppuvuodesta
Valtionosuudet	4 331	4 366	4 188	178	95,9	
Investoinnit (hankinnat)	-29 188	-29 588	-10 680	-18 908	36,1	Osakkeet -9 me Teknisen investoinnit -9,7 me



Verotulot

ME	Verokehikko 10/23	TA 2024	Verokehikko 10 /24	Enn 2024	TP 2024	TA-TP2024
Kunnallisvero	56,6	56,6	59,6		60,8	+4,261
Yhteisövero	8,4	8,4	8,7		8,9	+0,513
Kiinteistövero	14,7	14,7	14,8		14,5	-0,214
Yhteensä	79,744	79,744	83,140	83	84,304	+4,560



Analyysiä

- Tuotot ylittävät talousarvion n. 867 te
 - Tästä kotikunta ym. korvaukset suurin osa
- Kuluissa alitusta yhteensä – 4,8 milj. euroa
 - Palkat -2,8 me → resurssivajetta, rekrytointeja ei tehty / saatu tehdyksi, työllisyysaluemuutokseen valmistautuminen, talousarviomuutoksia tekemättä



Analyysiä

- Kuluissa lisäksi alitusta
 - Aineet ja tarvikkeet – 1,2 milj. euroa
 - Suurin selittävä tekijä sähkökustannusten alitus n. 1,0 milj. euroa
 - Palvelujen ostot -0,9 milj. euroa
- Kuluissa ylitystä
 - Työmarkkinatuen kuntaosuus, ”sakkomaksu” +0,5 me (ta 2,2 me , tot 2,6 me)
- Verotulot
 - Ylitystä yhteensä 4,6 milj. euroa
 - Kunnallisveron osuus 4,26 milj. euroa
 - Yhteisövero tuotto 0,5 milj. euroa
 - Kiinteistövero -0,2 me
- Valtionosuudet – yhteensä 4,188 milj. euroa (-0,2 talousarviosta)



Analyysiä

- Rahoitustuottoja yhteensä 2,9 milj. euroa
 - +1,46 milj. euroa talousarvioon verrattuna
- Korkokulut yhteensä -3,1 milj. euroa
 - 1,5 miljoonaa enemmän kuin talousarviossa
- Poistot – n. 0,4 me vähemmän (TA 12 me, TP 11,6 me)
 - Investointien toteuma n. 1/3 suunnitellusta
 - Toteuma 10,6 me / 29,6 me talousarvio, ero 18,9 me



Onko tulossa hyvä vai huono tilinpäätös?

- Hyvä.
- Vuosikate on nyt sitä, mitä sen tällä poistotasolla pitääkin olla.
- Huomio investointien toteutumaan → osa siirtyy vuodelle 2025
- Huomio talouden raportointiin, seurantaan ja ennustamiseen
 - kuukausiaikataulu kirjanpitoon
 - seuranta ja ennusteaikataulu
 - erityisesti 6/25 jälkeen

