

Osavuositarkastus 1–4/2024

Kh 17.06.2024 § 116
206/02.02.00/2023

Nakkilan kunnan vuoden 2024 talousarvio on käyttötalouden osalta toteutunut pääosin suunnitellusti.

Ulkoisten ja sisäisten toimintatuottojen toteutumaprosentti oli 30.4.2024 tilanteessa 33,1 % eli alitusta oli 12 689 €. Alitukseen vaikuttavat mm. presidentinvaalien ja EU-vaalien valtionkorvauksen tuloutuminen vasta loppuvuonna ja varhaiskasvatuksen sekä yksityistalouksien ja asunto-osakeyhtiöiden vesi- ja jätevesilaskutuksen valmistuminen vasta maaliskuun loppuun.

Vuonna 2023 toimintatuottojen toteutumaprosentti vastaavana ajankohtana oli 34,2 %.

Ulkoisten ja sisäisten toimintamenojen toteutumaprosentti on 33,1 % eli alitusta on 114 965 €. Kunnanhallituksen toimintamenot ovat ylittyneet 21 021 €, sivistysvaliokunnan toimintamenot ovat alittuneet 149 822 € ja teknisen valiokunnan toimintamenot ovat alittuneet 2 734 €. Kunnanhallituksen toimintamenoihin vaikuttaa budjetoitua runsaammat ICT-kulut johtuen datamigraatiosta ja ICT-tuen vaihdosta Ulvilan kaupungilta Kuntien Tiera Oy:lle. Tietojenkäsittelymenot tasaantuvat loppuvuoteen mennessä.

Vuonna 2023 toimintamenojen toteutumaprosentti vastaavana ajankohtana oli 31,4 %.

Henkilöstökuluihin varattiin vuoden 2023 talousarviota tehtäessä 3,5 %:n korotus. Kunta- ja hyvinvointialueyönantajat KT:n mukaan vuoden 2024 palkankorotusten vaikutus kustannuksiin on 4,5 %. Yleiskorotukset sekä paikallinen järjestelyerä astuvat voimaan 1.6.2024 lukien. 30.4.2024 tilanteessa henkilöstökulut ovat toteutuneet arvioitua pienempinä, alitusta on 220 280 €.

Verotuloja budjetoitiin vuoden 2024 talousarvioon Kuntaliiton arvion perusteella 11 295 000 euroa. Nyt toukokuun verokehikon ennusteen mukaan vuoden 2023 verotuloja kertyisi 361 000 € ennakoitua enemmän. Huhtikuun lopussa verotulojen toteutumaprosentti oli kuitenkin 33,6 % eli ylitystä oli 31 434 €.

Valtionosuuskertymä vuoden 2023 talousarviossa on 960 763 €, ja sitä on 30.4.2024 mennessä kertynyt 265 580 € eli alitus on 54 642 €. Valtionvarainministeriön päätöksen mukaan peruspalvelujen sekä opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet toteutuvat 193 996 € ennakoitua pienempinä.

Vuosikate 30.4.2024 tilanteessa on 115 548 €, kun käyttösuunnitelmassa se on 234 695 €. Vuonna 2023 vastaavana ajankohtana vuosikate oli 2 295 446 €. Tilikauden alijäämä on nyt

278 093 €, kun käyttösuunnitelmassa se on 924 644 € ja vuonna 2023 vastaavana ajankohtana ylijäämää 2 010 324 €.

Investoinneista on toteutunut vasta 16,8 % johtuen siitä, että useiden investointikohteiden toteuttamiset aloitetaan vasta aikaisintaan kesällä. Investointeihin on vuonna 2024 varattu yht. 2 156 000 €.

Konserniyhtiöiden taloudet ovat myös toteutuneet pääosin asetettujen konsernitavoitteiden mukaisesti.

Esittelijä	Kunnanjohtaja Ojakoski Markus
Päätösehdotus	Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi osavuosikatsauksen tammi-huhtikuulta 2024.
Päätös	Ehdotus hyväksyttiin.
Täytäntöönpano	valtuusto (ilmoitusasiat)