

Kunnan toiminnan ja talouden neljännesvuosiraportti tammi-maaliskuu 2024

KHALL 20.05.2024 § 128
346/02.00/2023

Kunnan talous on tammi-maaliskuussa 2024 toteutunut talousarvion puitteissa. Tammi-maaliskuu edustaa neljäsosaa eli 25 % koko vuodesta. Talouden seurannan kannalta on huomattava, että vain osa kunnan tuloista ja menoista kertyy tasaisesti vuoden mittaan. Koko kunnan kannalta tammi-maaliskuun kulujen toteuman olisi kausivaihteluista huolimatta syytä olla hieman alle 25 %, johtuen henkilöstökuluista. Henkilöstökulut on selvästi isoin kunnan menoerä ja ne kertyvät pääosin kuukausittain lukuun ottamatta lomarahoja, jotka maksetaan kesäkuussa. Tämän vuoksi alkuvuoden henkilöstökulujen kertymän tulisi olla hieman tasaista tahtia pienempi, koska kesäkuussa maksettavat lomarahat aiheuttavat poikkeaman kulujen tasaiseen kertymään. Kuluvana vuonna henkilöstökuluista kertyy lomarahojen lisäksi normaalia isompi osa kesä-joulukuussa, sillä työ- ja virkaehtosopimusten mukaiset palkankorotukset astuvat pääosin voimaan kesäkuusta alkaen. Toisaalta talouden sopeuttamisen johdosta tehdyt henkilöstövähennykset vakituisiin ja määräaikaisiin työsuhteisiin näkyvät talouden toteumassa henkilöstömenojen vähentymisenä pääosin vasta vuoden jälkipuoliskolla. Tammi-maaliskuussa henkilöstökulujen toteuma oli 23 % talousarviosta ja vähemmän kuin vuonna 2023, mikä ennakoii henkilöstökulujen pysymistä talousarvion puitteissa koko vuoden osalta.

Palvelualueiden talous on toteutunut talousarvion puitteissa kausivaihtelu huomioon ottaen. Kausivaihtelusta esimerkki on teknisissä palveluissa venepaikkamaksujen kertyminen kevään aikana, minkä vuoksi maksutuotoista on tammi-maaliskuussa kertynyt jo lähes puolet koko vuoden budjetista. Konsernipalveluissa puolestaan maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen maksuosuudet laskutetaan jäsenkunnilta vuoden lopussa, jolloin saadaan myös Kelan maksama osuus työterveyshuollon palveluista ja tämän vuoksi konsernipalveluiden toimintatuotoista on alkuvuonna kertynyt vasta murto-osa.

Palvelualueiden toiminnallisten tavoitteiden toteuttaminen on lähtenyt tammi-maaliskuussa käyntiin pääosin suunnitelmien mukaisesti.

Tytäryhtiöiden osalta Aurinkovuoren Vesi Oy:n talouden toteutuma on edellisvuoden vastaavaa ajanjaksoa parempi. Talouden tervehdyttämistoimenpiteet ovat tuoneet tulosta ja yhtiön liikevaihto noussut edellisvuoden vastaavasta ajankohdasta 30 %. Kulut ovat pysyneet suunnitellussa budjetissa. Asikkalatalot Oy:n talouden toteuma on suunnitelmien mukainen. Molempien yhtiöiden toiminnallisten tavoitteiden toteuttaminen on lähtenyt liikkeelle hyvin.

Liitteenä on neljännesvuosiraportti tammi-maaliskuulta 2024 talouden ja tavoitteiden toteutumisen osalta (kaksi liitettä).

Valmistelija

Talousjohtaja Aapo Pispa
puh. 044 778 0220, sähköposti: etunimi.sukunimi(a)asikkala.fi

Esittelijä

Kunnanjohtaja Ikola-Norrbacka Rinna

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää esittää valtuustolle, että se merkitsee liitteenä olevan kunnan toiminnan ja talouden neljännesvuosiraportin tammi-
maaliskuulta 2024 tiedoksi.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.