

# Kontiolahden kunnan osavuosisiraportti 1/2024

## Kunnanhallitus 20.05.2024 § 122

135/02.02.02/2024

Kunnanvaltuusto on 4.12.2024 hyväksynyt talousarvion 2024 ja taloussuunnitelman 2024–2026. Kunnanhallitus on 18.12.2023 antanut talousarvion täytäntöönpano-ohjeet vuodelle 2024. Täytäntöönpano-ohjeen mukaan talousarvion toteutumisesta raportoidaan kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle ensimmäisen osavuosisiraportin muodossa raportointiajankohdasta 31.3.2024.

Osavuosisiraportissa 1/2024 raportoidaan talouden toteutumisesta tulosalueittain raportointihetkellä, arviot koko vuoden toteumasta ja poikkeamat suunnitelmasta. Käyttötalouden tulosalueiden toimintakatteet ovat sitovia valtuustoon nähden. Raportissa esitellään myös mahdolliset talousarviomuutokset.

Tekninen lautakunta on käsitellyt osavuosisiraportin 23.4., sivistyslautakunta 24.4. ja tarkastuslautakunta 23.4.2024.

### KÄYTTÖTALOUS

Maaliskuun lopussa koko kunnan toimintakulujen toteuma oli -16,13 miljoonaa euroa (24 %) ja toimintatuottojen toteuma 5,74 miljoonaa euroa (23 %). Toimintakatteen toteuma oli -10,65 miljoonaa euroa (25 %). Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkasteltuna on 25 %.

Kunnan osastot eivät esitä määrärahamuutoksia käyttötalouteen kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle.

### VEROTULOT

Verotulojen kertymä maaliskuun lopussa on 8,2 miljoonaa euroa, joka on 25 % alkuperäisestä talousarviosta. Loppuvuoden verotuloennuste on alkuperäistä talousarviota -0,5 miljoonaa euroa pienempi. Verotuloihin esitetään määrärahamuutosta. Uusi verotuloarvio on 32,4 miljoonaa euroa vuodelle 2024.

### VALTIONOSUUDET

Alkuperäisessä talousarviossa valtionosuuksiksi arvioitiin 17,03 miljoonaa euroa, joka on 24 % alkuperäisistä talousarvioista. Loppuvuoden valtionosuusennuste on alkuperäistä talousarviota -0,6 miljoonaa euroa pienempi. Valtionosuuksiin esitetään määrärahamuutosta. Uusi valtionosuusarvio on 16,43 miljoonaa euroa.

### INVESTOINNIT

Investointien toteuma maaliskuun lopussa on 0,34 miljoonaa euroa, ollen 8,77 % talousarviosta. Investointeihin ei esitetä määrärahamuutoksia.

### RAHOITUS

Talousarviossa on varauduttu 7,8 miljoonan euron talousarviolainen kilpailuttamiseen ja nostoon. Alkuvuoden aikana on nostettu 3

miljoonan euron kuntatodistus ja kilpailutettu 5 miljoonan euron talousarviolainana. Kuntatodistus maksetaan talousarviolainalla pois toukokuun alussa.

Kunnan rahavarat maaliskuun lopussa olivat 5,8 miljoonaa euroa.

#### VUOSIKATE JA TILIKAUDEN ALI-/YLIJÄÄMÄ

Alkuperäisen talousarvion mukainen vuosikate on 5,6 miljoonaa euroa ja tilikauden alijäämä -1,1 miljoonaa euroa. Esitettyjen verotulo- ja valtionosuusmuutosten jälkeen vuosikate on 4,5 miljoonaa euroa ja tilikauden alijäämä -2,2 miljoonaa euroa.

Liite:

1) Kontiolahden kunnan osavuosisiraportti 1/2024

Lisätietoja: hallintopäällikkö Pasi Ruohtula p. 050 439 8005

#### **Kunnanjohtajan ehdotus:**

Kunnanhallitus päättää esittää osavuosisiraportin 1/2024 ja siihen liittyvät talousarviomuutokset valtuuston hyväksyttäväksi.

Lisäksi kunnanhallitus päättää esittää kunnanvaltuustolle, että osastojen mahdolliset määrärahaylitykset on katettava osastojen sisältä.

#### **Päätös:**

Kunnanhallitus päätti esittää osavuosisiraportin 1/2024 ja siihen liittyvät talousarviomuutokset valtuuston hyväksyttäväksi.

Lisäksi kunnanhallitus päättää esittää kunnanvaltuustolle, että osastojen mahdolliset määrärahaylitykset on katettava osastojen sisältä.