

Talouden toteuma 1-6/2024

Johtoryhmä 12.08.2024 § 105

Jaksotettu kirjanpito ajalta 1-6/2024 on kutakuin valmis. Viimeiset Unit-järjestelmän kirjaukset tehdään 9.8.2024, jolloin Opiferuksessa ja PBI-järjestelmissä luvut ovat valmiina maanantaina 12.8.2024.

Tilikauden 1-6/2024 tulos on noin 50.000 € positiivinen ja tilikauden jaksotettu ylijäämä noin 300.000 €. Alkuvuoden toiminta ja talouskehitys on ollut myönteistä, ottaen huomioon keväällä tehty muutosbudjetti, joka sisälsi noin 1,0 m€ säästöt. Taloustilanne Q2/2024 raportoidaan Valtionkonttorille 15.8.2024 mennessä osana julkisen talouden tilastointia ja samalla ilmoitetaan tilinpäätösennuste vuodelle 2024.

Kpedussa laaditaan Q2/2024 puolivuosisikatsaus talouden ja toiminnan väliarviointina. Talouslukujen lisäksi esitetään TA-tavoitteiden toteutuminen, palvelualueiden raportoinnit, konsernitiedot, investointien toteutuminen ja keskeisten tunnuslukujen toteutuminen.

Päätösehdotus

Merkitään tiedoksi:

- talouden jaksotetut toteutumätiedot 1-6/2024,
- sisäisen laskennan tiedot (Opiferus/vyörytystiedot ja PBI-tiedot),
- puolivuosisikatsauksen laadintapohja ja valmisteluaiakaulut.

Päätös

Merkittiin tiedoksi ja päätettiin saattaa asia käsiteltäväksi yhtymähallituksen 22.8.2024 kokoukseen.

Yhtymähallitus 22.08.2024 § 92
680/02.01.00/2023

Talousarvion jaksotettu toteutuminen ajalta 1-6/2024 on tilikauden tuloksen osalta positiivinen 49.992,22 € ja ylijäämäinen 313.564,22 €.

Valtiokonttorille on toimitetun tilinpäätösennusteen mukaisesti tilikauden tulos on positiivinen 97.200 € ja ylijäämäinen 462.200 €. Elokuun alussa nostettiin 5,0 m€ talousarviolaina ja vanhoja lainoja on maksettu vuoden aikana pois noin 3,2 m€, jolloin vuoden lopussa kpedun lainakanta on 24.579.000 euroa.

Loppuvuoden talouden osalta kustannuksia suhteessa alkuvuoteen nostaa kunta-alan touko-kesäkuussa kirjatut palkankorotukset. Nämä on kuitenkin jo ennakoitu talouden loppuvuoden suunnittelussa. Hallituksen hyväksymässä vuoden 2024 muutostalousarviossa asetettu 100.000 € tilikauden tulostavoite on kuitenkin saavutettavissa.

Hallituksen kokouksessa talousjohtaja esittelee tarkemmat talouden toteutumätiedot ja osavuosisikatsauksen luonnoksen. Rehtori esittelee oheisaineistona (Kpedu_PowerBI_raportit_1-16_2024) olevan ns. sisäisen laskennan raportoinnin. Hallituksen seuraavassa kokouksessa on kasittelyssä lopullinen Q2/2024 puolivuosisikatsaus konsernitietoineen.

Valmistelija

Talousjohtaja Jukka Ylikarjula

Esittelijä

Yhtymäjohtaja Ari Maunuksela

Päätösehdotus	Yhtymähallitus merkitsee tiedoksi talousarvion toteutumisen ajalta 1-6/2024, tilinpäätösennusteen 2024 sekä sisäisen laskennan PBI-raportoinnin.
Päätös	Yhtymähallitus hyväksyi esittelijän ehdotuksen yksimielisesti.