

Talousarvion toteutuminen 1-9/2022

Khall 07.11.2022 § 295

Valmistelija taloussihteeri/controller Helena Sipola

lin kunnan talousarvio on hyväksytty kunnanvaltuuston kokouksessa 29.11.2021 § 206.

Kunnanhallitus vastaa kuntalain 39 §:n mukaan talouden hoidosta ja valtuuston päätösten valmistelusta. Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan taloutta tulee seurata säännöllisesti kaikilla toimialoilla.

Syyskuun tilannetta verrataan alkuperäiseen talousarvioon ja myönnettyihin määrärahamuutoksiin, jotka on hyväksytty kunnanvaltuustossa syyskuun loppuun mennessä. Toteumaprosentti budjetin tasaisella toteutumisella saa syyskuun lopussa olla 75,0 %. Tuloslaskelmassa on peruskunnan ja lin vesiliikelaitoksen ulkoiset tulot ja menot.

Tuloslaskelma	Ta 2022 1000 €	Tot 1-9/2022 1000 €	Tot %
Toimintatuotot	8.723	6.217	71,3
Valmistus omaan käyttöön	5	0	0,0
Toimintakulut	-76.857	-56.473	73,5
Toimintakate	-68.129	-50.256	73,8
Verotulot	38.975	29.400	75,4
Valtionosuudet	33.117	24.692	74,6
Rahoitustuotot ja -kulut	-198	-119	60,2
Vuosikate	3.765	3.716	98,7
Poistot	-3.914	-2.904	74,2
Tilikauden tulos	-149	812	-544
Varausten muutos	82	34	41,1
Yli-/alijäämä	-67	846	-1254

Käyttötaloustulot ovat toteutuneet 3,73 %-yksikköä alle syyskuun talousarvion tasaiseen toteumaprosenttiin verrattuna. Erityisesti tuet ja avustukset ovat toteutuneet alle budjetoidun. Tuet ja avustukset tulevat toteutumaan suunnitellusti, koska avustuksia ei ole jaksotettu vuoden aikana kuukausittain menojen suhteessa ja osa avustuksista haetaan kerran vuodessa tilinpäätöksen yhteydessä toteutuneiden menojen perusteella.

Käyttötalousmenot ovat toteutuneet kunnan oman tuotannon osalta 72,6 %:ia. Yllä olevaan toteutumaan on lisätty Oulunkaaren sosiaali- ja terveystalouden syyskuun lopun tilanteessa oleva ylitys 649 t€. Tämän seurauksena nousee menojen toteumaprosentti 73,5 %:iin. Menojen alitus on 1,52 %-prosenttiyksikköä talousarvion tasaiseen toteumaprosenttiin verrattuna vaikka laskelmassa on huomioitu Oulunkaaren ylitys. Laskettu alitus on euroina 1,2 miljoonaa euroa.

Verokertymä syyskuun lopussa on talousarviomuutoksen jälkeen 75,4 %:ia talousarvioon verrattuna. Verotulot ovat nousseet edellisestä vuodesta 7,17 % eli 1,97 miljoonaa euroa. Valtionosuudet ovat toteutuneet 74,6 %, joka on suunnilleen muutetun talousarvion mukainen. Valtionosuudet ovat kasvaneet syyskuun loppuun mennessä 7,3 % edelliseen vuoteen verrattuna, nousu on euroina 1,68 milj. euroa.

Käyttötalouden kehitys on ollut hyvä alkuvuoden aikana ja vuosikatteella pystytään syyskuun lopussa kattamaan poistot 128 %:sesti (tavoite 100 %). Tilikauden ylijäämä on 846 tuhatta euroa ja on merkittävästi parempi tulos kuin talousarviossa on arvioitu.

Investointien toteutuminen (sisältää lin vesiliikelaitoksen investoinnit)

1 000 €	v. 2022	1-9/ 2022	Käyttö-%
Kunnan investoinnit yhteensä			
- Menot	-6.424	-3.179	49,5
- Tulot	0		
Käyttöomaisuuden myyntitulot		32	-100
Rahoitusosuudet investointeihin		88	-100
Netto	-6.424	-3.059	47,6

Haminan uuden päiväkodin investointi valmistuu marraskuun lopussa. Investointimäärärahaa on varattu päiväkodin rakentamiseen 3,4 milj. euroa, josta on käytetty syyskuun lopussa 2,1 milj. euroa (61,6 %).

Esittelijä Kunnanjohtaja Manninen Marjukka

Päätösesitys Kunnanhallitus päättää merkitä talousarvion toteutumisen 1-9/2022 tiedoksi ja edelleen kunnanvaltuustolle esitettäväksi

Päätös Merkittiin tiedoksi.

Kvalt 12.12.2022 § 104
1393/02.02.00/2021

Päätös Merkittiin tiedoksi.