

Osavuositarkastus 1-6/2023 talousarvion toteutuminen

Khall 21.08.2023 § 188
190/02.02.00/2022

Valmistelija taloussihteeri/controller Helena Sipola

lin kunnan talousarvio on hyväksytty kunnanvaltuuston kokouksessa 12.12.2022 § 107.

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

Kesäkuun tilannetta verrataan alkuperäiseen talousarvioon. Toteumaprosentti budjetin tasaisella toteutumisella saa olla kesäkuun lopussa 50,0 %. Tuloslaskelmassa on peruskunnan ja kunnan liikelaitoksen ulkoiset tulot ja menot.

Tuloslaskelma	TA 2023 1000 €	Tot 1-6/2023 1000 €	Tot %
Toimintatuotot	8.416	4.350	51,7
Valmistus omaan käyttöön	5	0	
Toimintakulut	-39.927	-20.815	52,1
Toimintakate	-31.506	-16.326	51,8
Verotulot	21.606	11.672	54,0
Valtionosuudet	14.461	7.279	50,3
Rahoitustuotot ja -kulut	-337	-128	38,0
Vuosikate	4.224	2.359	55,8
Poistot	-4.025	-2.036	50,6
Tilikauden tulos	199	322	162,2
Varausten muutos	82	22	27,4
Yli-/alijäämä	280	345	122,9

Käyttötaloustulot ovat toteutuneet 1,7 %-yksikköä yli kesäkuun talousarvion tasaiseen toteumaprosenttiin verrattuna. Tämä selittyy rakennuslupamaksutuottojen 384 teur sekä tuet ja avustuksien valtiolta toteutumisesta 376 teur yli talousarvion tasaisen toteutumisen.

Käyttötalouden menot ovat toteutuneet 2,1 %-yksikköä yli budjetoidun. Menojen ylitys johtuu osin kesäkuussa henkilöstökuluihin sisältyvistä virka- ja työehtosopimusten mukaisista eristä: järjestelyerä, yleiskorotus sekä kertapalkkio, joiden vaikutus oli yht. 370 teur. Lisäksi henkilöstökulujen kesäkuun toteutumiin sisältyvät lomarahat. Sopimuskorotuksen vaikutukseksi on arvioitu yhteensä 4,85 %.

Verokertymä kesäkuun lopussa on yhteensä 11,672 milj. euroa, mikä on 869 teur suurempi kuin talousarvion mukainen summa tasaisella toteumalla. Verotulokertymään vaikutti tammi-helmikuussa maksetut vuoden 2022 verotulot, jotka olivat kertyneet edellisen vuoden jako-osuudella. Kuntaliiton huhtikuussa julkaiseman arvion mukaan kuluvan vuoden verotulokertymä on 1,676 milj. euroa suurempi kuin talousarviossa. Valtionosuudet on toteutuneet talousarvion mukaisesti. Verotuloarvio tarkentuu syksyn aikana.

Peruskunnan investointien toteutuminen

Kunta						
MENOT	-4 149 000 €	-300 000 €	-4 449 000 €	-841 364 €	3 607 636 €	19 %
TULOT	0 €	0 €	0 €	150 051 €	150 051 €	0 %
NETTO	-4 149 000 €	-300 000 €	-4 449 000 €	-691 312 €	3 757 688 €	16 %

lin vesiliikelaitoksen investointien toteutuminen

Vesiliikelaitos						
MENOT	-985 000 €	0 €	-985 000 €	-246 429 €	738 571 €	25 %
TULOT	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
NETTO	-985 000 €	0 €	-985 000 €	-246 429 €	738 571 €	25 %

Strategian ja resurssiviisas li tavoitteiden toteumatilanne sekä riskien arviointitilanne on pykälän liitteenä.

Tytäryhtiöiden talouden toteutuminen kesäkuun lopun tilanteesta on pykälän liitteenä.

Esittelijä Kunnanjohtaja Manninen Marjukka

Päätösesitys Kunnanhallitus päättää merkitä talousarvion toteutumisen 1-6/2023 tiedoksi ja edelleen kunnanvaltuustolle esitettäväksi.

Päätös Hyväksyttiin.