

## Talousarvion toteutuminen 1-9/2023/ Määrärahamuutos

Khall 06.11.2023 § 260

Valmistelija 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.

Syyskuun tilannetta verrataan alkuperäiseen talousarvioon. Toteumaprosentti budjetin tasaisella toteutumisella saa olla syyskuun lopussa 75,0 %. Tuloslaskelmassa on peruskunnan ja kunnan liikelaitoksen ulkoiset tulot ja menot.

Tuloslaskelma	TA 2023 1000 €	Tot 1-9/2023 1000 €	Tot %
Toimintatuotot	8.416	6.050	72,0
Valmistus omaan käyttöön	5	0	
Toimintakulut	-39.927	-29.261	73,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-31.506</b>	<b>-23.201</b>	<b>73,6</b>
Verotulot	21.606	17.679	81,8
Valtionosuudet	14.461	10.918	75,5
Rahoitustuotot ja -kulut	-337	-202	59,9
<b>Vuosikate</b>	<b>4.224</b>	<b>5.195</b>	<b>123,0</b>
Poistot	-4.025	-3.104	77,1
Tilikauden tulos	199	2.091	1053,0
Varausten muutos	82	34	41,1
<b>Yli-/alijäämä</b>	<b>280</b>	<b>2.125</b>	<b>757,8</b>

Käyttötaloustulot ovat toteutuneet 3,0 %-yksikköä alle syyskuun talousarvion tasaiseen toteumaprosenttiin verrattuna. Tämä selittyy vuokratuottojen alhaisesta toteumisesta, johon vaikuttaa Pohteen kanssa tehdyt vuokrasopimukset, jotka eivät ole vuokra-asetuksen mukaisia. Vuoratuloja kertyy loppuvuoden aikana enemmän kun saadaan Pohteen kanssa laadittua kaikkiin kohteisiin uudet vuokrasopimukset ja laskutettua niiden mukaisesti.

Käyttötalouden menot ovat toteutuneet 1,7 %-yksikköä alle budjetoidun, joka on euroina 0,679 milj. euroa. Menojen alitys selittyy pääasiassa henkilöstökulujen alituksesta, joka on 0,448 milj. euroa. Lisäksi alitusta on palveluiden ostoissa ja avustuksissa.

Verokertymä syyskuun lopussa on yhteensä 17,679 milj. euroa, mikä on 1,474 milj. euroa suurempi kuin talousarvion mukainen summa tasaisella toteumalla. Verotulokertymään vaikutti tammi-helmikuussa maksetut vuoden 2022 verotulot, jotka olivat kertyneet edellisen vuoden jako-osuudella. Kuntaliiton lokakuussa julkaiseman arvion mukaan kuluvan vuoden verotulokertymä on 1,477 milj. euroa suurempi kuin talousarviossa. Valtionsosuudet on toteutuneet talousarvion mukaisesti.

### Peruskunnan investointien toteutuminen

	TA2023	TAM2023	MTA2023	TOT 1-9	Poikkeama	Tot%
--	--------	---------	---------	---------	-----------	------

Ptk tark.

<b>Kunta</b>						
Menot	-4 149 000 €	-300 000 €	-4 449 000 €	-1 914 654 €	2 534 346 €	57 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	150 051 €	150 051 €	0 %
Netto	-4 149 000 €	-300 000 €	-4 449 000 €	-1 764 603 €	2 684 397 €	40 %

lin vesiliikelaitoksen investointien toteutuminen

	TA2023	TAM2023	MTA2023	TOT 1-9	Poikkeama	Tot%
<b>Vesiliikelaitos</b>						
Menot	-985 000 €	0 €	-985 000 €	-300 953 €	684 045 €	31 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	-985 000 €	0 €	-985 000 €	-300 953 €	684 045 €	31 %

Esittelijä Kunnanjohtaja Manninen Marjukka

Päätösesitys Kunnanhallitus päättää

1. merkitä talousarvion toteutumisen 1-9/2023 tiedoksi ja edelleen esitettäväksi kunnanvaltuustolle

2. esittää verotulojen määrärahan korotusta talousarvioon 1,470 milj. euroon kunnanvaltuustolle päätettäväksi.

Päätös Hyväksyttiin.

Kvalt 04.12.2023 § 71  
190/02.02.00/2022

Päätös Hyväksyttiin.