

Osavuositarkastus 1-3/2024 talousarvion toteutuminen

Khall 20.05.2024 § 132
170/02.02.00/2023

Valmistelija taloussihteeri/controller Helena Sipola

lin kunnan talousarvio on hyväksytty kunnanvaltuuston kokouksessa 4.12.2023 § 73.

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

Maaliskuun tilannetta verrataan alkuperäiseen talousarvioon. Toteumaprosentti budjetin tasaisella toteutumisella saa olla kesäkuun lopussa 25 %. Tuloslaskelmassa on peruskunnan ja kunnan liikelaitoksen ulkoiset tulot ja menot.

Tuloslaskelma	TA 2024 1000 €	Tot 1-3/2024 1000 €	Tot %
Toimintatuotot	8.666	1.548	18
Valmistus omaan käyttöön	5	0	
Toimintakulut	-41.153	-9.740	24
Toimintakate	-32.482	-8.192	25
Verotulot	22.596	5.082	22
Valtionosuudet	13.274	3.241	24
Rahoitustuotot ja -kulut	-579	-141	24
Vuosikate	2.808	-10	0
Poistot	-4.010	-1.050	26
Tilikauden tulos	-1.202	-1.060	88
Varausten muutos	645	11	2
Yli-/alijäämä	-557	-1.049	188

Käyttötaloustulot ovat toteutuneet 7 %-yksikköä alle maaliskuun talousarvion tasaiseen toteumaprosenttiin verrattuna. Alitus on 625 teur. Tämä selittyy rakennuslupamaksutuottojen 185 teur sekä tuet ja avustuksien valtiolta 477 teur alituksesta verrattuna talousarvion tasaisen toteutumisen tavoitteeseen. Rakennuslupamaksutuotot kertyvät loppuvuoden aikana samoin kuin tuet ja avustukset hankkeiden valmistuttua. Käyttötalouden menot pysyivät budjetissa.

Verokertymä maaliskuun lopussa on yhteensä 5,082 milj. euroa, mikä on 3 %-yksikköä alle tasaisen toteuman. Kuntaliitto on arvioinut kunnan koko vuoden verotulokertymäksi 22,136 M euroa. Verotuloarvio tarkentuu syksyn aikana jolloin voidaan tehdä tarvittavat talousarviomuutokset.

Valtionosuuksien toteuma jää alle talousarviosta VM:n 8.12.2023 julkaiseman valtionosuuslaskelman mukaan 311 teur.

Vuosikate osoittaa, että tuloilla on katettu käyttötalouden menot, mutta poistot jää kattamatta. Poistojen ja varausten muutosten jälkeen tilikauden alijäämäksi muodostuu 1.049 M euroa.

KUNTA INVESTOINNIT YHTEENSÄ	TA2024	TAM2024	MTA2024	TOT 1-3	Poikkeama	Tot%
INVESTOINNIT						
Menot	-7 265 000 €	0 €	-7 265 000 €	-733 378 €	6 531 622 €	10 %
Tulot	1 838 000 €	0 €	1 838 000 €	0 €	-1 838 000 €	0 %
Netto	-5 427 000 €	0 €	-5 427 000 €	-733 378 €	4 693 622 €	14 %
Kunta						
Menot	-5 140 000 €	0 €	-5 140 000 €	-376 480 €	4 763 520 €	7 %
Tulot	1 013 000 €	0 €	1 013 000 €	0 €	-1 013 000 €	0 %
Netto	-4 127 000 €	0 €	-4 127 000 €	-376 480 €	3 750 520 €	9 %
Vesiliikelaitos						
Menot	-2 125 000 €	0 €	-2 125 000 €	-356 898 €	1 768 102 €	17 %
Tulot	825 000 €	0 €	825 000 €	0 €	-825 000 €	0 %
Netto	-1 300 000 €	0 €	-1 300 000 €	-356 898 €	943 102 €	27 %

Kokonaisuutena investoinnit toteutuvat loppuvuosipainotteisesti.

Esittelijä Kunnanjohtaja Manninen Marjukka

Päätösesitys Kunnanhallitus päättää merkitä talousarvion toteutumisen 1-3/2024 tiedoksi ja edelleen kunnanvaltuustolle esitettäväksi.

Päätös Merkittiin tiedoksi ja edelleen kunnanvaltuustolle esitettäväksi.