

Vuoden 2022 talousarvion toteutuminen 1.1.-30.4.2022

Kunnanhallitus 15.08.2022 § 145
171/02.02.01/2022

Valmistelija

Talousjohtaja Kristiina Räsänen, Kermanrannantie 7, 79700 Heinävesi,
gsm 040 7101 936, email: kristiina.rasanen@heinavesi.fi

Vuoden 2022 talousarvion täytäntöönpano-ohjeet sisältävät seuraavia ohjeita huhtikuun lopun talousarvion toteutumaraportoinnista:

Tiimivastaavat raportoivat käyttötalouden ja investointien toteutumasta tulosityksittäin kunnanhallitukselle 30.4.2022 tilanteesta vapaamuotoisesti 31.5.2022 mennessä (toimitus kirjanpitoon).

Toteutumaraporteissa on esitettävä myös tilinpäätösennuste.

Esityslistan liitteenä on kirjanpidosta vuoden 2022 talousarvion tammi - huhtikuun toteuman pohjalta valmistunut tuloslaskelma, josta ilmenevät kokonaisuutena huhtikuun loppuun mennessä toteutuneet toimintatulot, toimintakulut, toimintakate eli käyttötalouden nettomenot sekä vuosikate. Lisäksi tuloslaskelmasta ilmenee laskennallisesti arvioitu TP-ennuste ja viranhaltijoiden laatima TP-ennuste vuodelle 2022.

TP-ennusteessa on otettu huomioon tammi-huhtikuun 2022 toteuma ja vuoden 2021 tilinpäätöksen mukainen vuoden 2021 touko - joulukuun toteuma, jonka pohjalta viranhaltijat ovat laatineet TP-ennusteen.

Em. tavalla lasketun ennusteen mukaan valtuuston vuodelle 2022 hyväksymään talousarvioon nähden

- toimintatuotot ylittyvät 67.465 eurolla
- toimintamenot ylittyvät 1.500.955 eurolla
- toimintakate, eli toimintatuottojen ja -kulujen erotus eli nettomenot, ylittyy 1.433.490 eurolla ja
- vuosikate jäisi 891.158 euroa talousarvioon merkittyä 709.503 euroa heikommaksi (eli vuosikatteen tulisi -181.655 euroa).

Alkuperäinen talousarvio on merkitty alijäämäiseksi -639.842 euroa, tammi-huhtikuun tilinpäätösennusteen mukaan tilinpäätös muodostuu alijäämäiseksi -1.531.000 euroa. Käyttötalouteen ei ole tehty määrärahamuutoksia.

Alkuperäiset talousarvioon merkityt investointimenot ovat 1.280.170 euroa, investointitulot 0 euroa ja nettoinvestoinnit 1.280.170 euroa. Investointeihin on valtuusto päättänyt määrärahamuutoksia, jolloin muutetut investointimenot ovat 1.327.770 euroa, investointitulot 0 euroa ja nettoinvestoinnit 1.327.770 euroa.

Esityslistan liitteenä on talousarvion toteutumaraportti 1.1. - 30.4.2022 ja siinä

- tuloslaskelmat
- tase
- rahoituslaskelma
- lautakuntien osasto 03 toteutumaraportit käyttötalouden osalta tilinpäätösennusteineen

- investointisuunnitelmaa koskevat toteutumaraportit tilinpäätösennusteineen
- eriytetyn vesihuoltolaitoksen toteutumaraportit tilinpäätösennusteineen 4/2022

Huhtikuun toteutumaraportit ilman tilinpäätösennustetta on annettu valtuustolle tiedoksi 14.6.2022 § 46 / muut asiat.

Esittelijä	Kunnanjohtaja
Päätösehdotus	Kunnanhallitus merkitsee talousarvion toteutumaraportin 1.1. - 30.4.2022 sekä tilinpäätösennusteet tietoonsa saatetuksi sekä esittää sen valtuustolle tiedoksi.
Päätös	Hyväksyttiin päätösehdotus. Talousjohtaja Kristiina Räsänen oli kokouksessa kuultavana tämän asian osalta.