

Osavuositarkastus 1/2022

Kunnanhallitus 20.06.2022 § 259

Valmistelija talouspäällikkö Ilpo Huurinainen

Asian tausta Talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti laaditaan osavuositarkastukset neljännesvuosittain. Osavuositarkastuksessa esitetään keskeinen taloustilanne ja tavoitteiden toteutuminen alkuvuoden aikana ja alustava kuvaus toteuttamisesta loppuvuoden aikana.

Käyttötalouden toteutuminen 31.3.2022

Toimintatuotot ovat toteutuneet kokonaisuutena hieman talousarviossa suunniteltua paremmin toteutuma prosentoin ollessa 27 %. Tuet ja avustukset ryhmän tulot toteutuvat yleensä merkittävilta osin ensimmäisen neljänneksen aikana, toteutuma 94%. Myynti- ja maksutuottojen toteutuma-% on 23 %. Vesimaksujen osalta talousarviossa olleet 1.2. voimaan tulevat suunnitellut hinnankorotukset peruttiin, kun asia siirrettiin uuteen valmisteluun. Tämä on vaikuttanut myyntituottojen toteutumaa alentavasti.

Toimintakulut ovat toteutuneet 24,6% tasossa, eli likipitään talousarvion mukaisesti. KVTES-neuvotteluissa ei kevään aikana saavutettu sopua ja myöhemmin maksuun voi tulla palkankorotuksia helmi-maaliskuun ajalta. Kulujen arvioinnissa on hyvä tiedostaa, että raportointijaksolla on vain kolme kuukautta ja sisältää mm. talvikauden, ja monien toimintakuluerien kertyminen on kausiluonteista.

Toimintakate on toteutunut hieman talousarviossa ennakoitua parempana.

Verotulot ja valtionosuudet ovat toteutuneet hieman talousarviota paremmin, verotulojen toteutumisprosentti oli 31,5 % ja valtionosuuksien 25,5%.

Rahoitustuotot- ja kulut ko. jaksolla olivat -1469 euroa. Tälle jaksolle ei kirjautunut PKSn osinkotuottoja, jotka ovat päätösa rahoitustuotoista. Kokonaisuudessaan rahoitustuottojen ennakoidaan koko vuoden tasolla toteutuvan hieman talousarviota paremmin.

Investoinnit 31.3.2022

Investointien toteutusprosentti on 9 %. Investointeihin varattua määrärahaa oli käytetty 1 446 000 eurosta 55 839 euroa. Vuoden 2022 investoinnit ajoittuvat pääosin myöhempään ajankohtaan. Suurista investoinneista kunnantalon ulkopuolisen alueen peruskorjaus on menossa, mutta työn laskutus ajoittuu myöhemmälle ajankohdalle.

TILIKAUDEN 2022 TOTEUTUMA-ARVIO

Vuoden 2022 talousarviossa on arvioitu tilikauden tuloksen olevan noin 718 248 euroa negatiivinen ja alijäämän olevan 445 388 euroa. Ottaen huomioon alla mainitut seikat odotetaan kokovuoden tilanteen jäävän alijäämäiseksi huolimatta alkuvuonna ennakoitua paremmin toteutuneista verotuotoista.

Tilikauden tuloksen ennustaminen ensimmäisen kolmen kuukauden toteutuman perusteella, ottaen huomioon maailmanpolitiikan ja talouden kehittymisen, inflaation kasvun, Siun soten mahdollisen alijäämän vuodelta

2022 sekä Siun soteen liittyvän palkkaharmonisointiasian ja sen keskeneräisyyden, on varsin hankalaa.

Esittelijä	Sivistysjohtaja-rehtori Leinonen Joonas
Päätösehdotus	Kunnanhallitus merkitsee osavuositarkastuksen 1.1 – 31.3.2022 tiedoksi ja esittää sen edelleen valtuustolle tiedoksi.
Perustelut	Osavuositarkastuksessa esitetään alkuvuoden toteutumat ja jatkosuunnitelma loppuvuodelle.
Päätös	Tämän pykälän aikana paikalla oli talouspäällikkö Ilpo Huurinainen Hyväksyttiin

Kunnanvaltuusto 26.09.2022 § 25
244/02.02.02.00/2022

Päätösehdotus	Kunnanhallitus saattaa osavuositarkastuksen 1.1 – 31.3.2022 valtuustolle tiedoksi.
Päätös	Osavuositarkastus merkittiin tiedoksi.