

Osavuositarkastus 2/2023

Kunnanhallitus 18.09.2023 § 162
136/02.02.02.01/2023

Valmistelija Talouspäälikkö Ilpo Huurinainen

Asian tausta Talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti kunnan osavuositarkastus laaditaan tilanteesta 31.7. Osavuositarkastuksessa esitetään keskeinen taloustilanne ja tavoitteiden toteutuminen tammi-heinäkuun aikana.

Yleisesti ottaen talous on toteutunut talousarvion mukaisesti, kokonaisuutena hieman jopa ennakoitua paremmin. Kokonaisuutena toimintatuottojen ja -menojen osalta on pääosin pysytty talousarviokäytännössä. Verotuloja on alkuvuonna kertynyt hieman talousarviossa ennakoitua enemmän. Valtionosuuksien kertymä on toteutunut talousarvion mukaisesti.

Investoinneista suurimmat kohteet ovat toteutuneet tai toteutumassa suunnitellusti.

Kunnan taseessa on aiemmilta ja kuluvalta vuodelta heinäkuun loppuun mennessä kertynyttä ylijäämää 13,6 miljoonaa euroa, josta 1,2 miljoonaa vuodelta 2023.

Lainakanta oli vuoden alussa 8,1 miljoonaa euroa ja heinäkuun lopussa 7,3 miljoonaa euroa. Lainoja on lyhennetty suunnitelman mukaisesti 0,7 miljoonaa euroa. Lainasalkku on sidottu kiinteään korkoon, joten koronnousu ei ole aiheuttanut lisäkustannuksia. Yleisesti ottaen lainakannan määrä ja lainoihin kohdistuvat riskit ovat maltillisella tasolla.

Kunnan maksuvalmius on säilynyt hyvällä tasolla vuoden alun aikana ja uusia lainoja ei ole nostettu alkuvuonna 2023. Investoinneista kuorma-auto 0,3 miljoonaa euroa ja Siun soten 2022 toiminnan alijäämä 1,4 miljoonaa euroa tulevat maksuun loppuvuonna.

Toiminnan tulos heinäkuun lopussa oli 1,0 miljoonaa euroa ja ylijäämä 1,2 miljoonaa euroa (TA 0,16 milj. euroa).

Talouden ja tavoitteiden toteutumista käsitellään tarkemmin osavuositarkastuksessa.

Esittelijä Kunnanjohtaja Tanskanen Henri

Päätösehdotus Kunnanhallitus merkitsee osavuositarkastuksen tietoonsa saatetuksi ja saattaa sen edelleen kunnanvaltuustolle tiedoksi.

Perustelut

Sovellettavat säädökset

Päätös Talouspäälikkö Ilpo Huurinainen esitteli kokouksessa kunnanhallitukselle osavuositarkastusta 2/2023 ajalla klo 16.39 – 16.55.

Hyväksyttiin.