

Osavuositarkastus I/2024

Kunnanhallitus 20.05.2024 § 90
133/02.02.02.01/2024

Julkinen

Valmistelija Talouspäälikkö Ilpo Huurinainen

Asian tausta Talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti kunnan osavuositarkastus laaditaan tilanteesta 31.3. Osavuositarkastuksessa esitetään keskeinen taloustilanne ja tavoitteiden toteutuminen vuoden 2024 tammi-maaliskuun aikana. Useiden tavoitteiden osalta työ valmisteluvaiheessa näin alkuvuonna ja toteutuminen etenee vuoden mittaan.

Alkuvuonna talous on toteutunut lähes talousarviossa suunnitellun mukaisesti. Toimintatuottojen (TA 8,28 milj. euroa) toteutuma on 1,98 milj. euroa, (23,93 %). Toimintakulujen, TA 18,46 milj. euroa, toteutuma on 4,42 milj. euroa (23,94 %). Toimintakulut ovat toteutuneet pääasiassa talousarvion mukaisesti. Toimintakulujen kertymään vaikuttaa koko vuoden ajan kausivaihtelu (esim. lämmitysajaksot, koulujen ruokakustannukset, kesälomat jne.). Vuoden 2024 työehtosopimusten mukaiset korotukset toteutuvat pääosin kesäkuusta alkaen. Tammi-maaliskuun lukuja tulee katsoa suuntaa-antavina joiden ennustetarkkuus tarkentuu vuoden mittaan.

Verotuloja on talousarvioon budjetoitu 8,42 milj. euroa. Verotulojen toteutuma on 2,09 milj. euroa, 24,78 %. Verotulojen kertymä on lähes talousarviossa ennakoidun mukaista. Valtionosuuksia on talousarvioon budjetoitu 2,00 milj. euroa ja toteutuma on 0,531 milj. euroa, 26,44 %.

Vuosikate talousarviossa 2024 on 0,55 milj. euroa ja toteutunut vuosikate on 0,18 milj. euroa.

Vuosikate ei riitä poistoihin. Talousarviossa poistoja on 1,80 milj. euroa ja toteutuneet poistot ovat 0,43 milj. euroa ja poistoerot 0,08 milj. euroa. Poistot sekä poistoerot ovat toteutuneet lähes talousarviossa suunnitellun mukaisesti. Vuoden 2024 talousarviossa tilikauden tulos on -1,25 milj. euroa ja alijäämä 0,92 milj. euroa.

Tilikauden tulos maaliskuun lopussa on -0,43 milj. euroa ja tilikauden alijäämä on -0,17 milj. euroa. Alkuvuonna 2024 ei ole nostettu uusia lainoja.

Investointimenot ovat toteutumassa myöhemmin tänä vuonna ja mahdolliset rahoitustarpeet toteutuvat niiden myötä. Alkuvuonna on tehty mm. kilpailutuksia ja suunnittelua.

Talouden toteutumalukuja ja tavoitteita esitellään tarkemmin osavuositarkastuksessa.

Esittelijä Kunnanjohtaja Tanskanen Henri

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

Perustelut Edellä esitetyt

Sovellettavat säädökset Kuntalain 39 §.

Päätös Hyväksyttiin.

Taluspäällikkö Ilpo Huurinainen poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn jälkeen klo 18.52.