

Osavuosisiraportti 1-6 kk 2022 valtuustolle

Kunnanhallitus 23.05.2022 § 194

Helmikuussa 2020 kunnanvaltuuston hyväksymän Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden mukaisesti kunnanhallitus raportoi valtuustolle neljännesvuosittain talousarvion sekä puolivuositain talousarvion ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta.

Tohmajärven kunnan talous 1-3kk on edennyt kokonaisuutta tarkasteltaessa talousarvioon nähden suunnitelman mukaisesti. Verotulot ovat toteutuneet ajankohtaan nähden 5 % suurempana, merkittävin tekijä tässä on yhteisöveron suurempi kertymä ajankohtaan nähden. Yhteisöveron toteuma on maaliskuun loppuun mennessä 654.229 euroa, eli arvioidusta koko vuoden yhteisöverotuotosta on toteutunut 60 % maaliskuun loppuun mennessä. Yhteisöveroja arvioitiin tulevan 2022 aikana 1.115.000 euroa. Toimintakulut ovat toteutuneet 25,41 % prosenttisesti, kun laskennallinen vauhti talousarvioon nähden on 25 %, myös toimintakate osoittaa 25,76 % toteumaa, joten talouden osalta 1-3kk on edennyt talousarvion mukaan.

Inflaation vaikutus rakennustarvikkeiden ja energiaan hintaan on asia, joka tulee näkymän kuluvan vuoden aikana kustannusten kasvuna. Siun soten kulukehityksestä tiedetään jo tässä vaiheessa, että talousarviossa pysyminen tulee olemaan haastavaa ja mahdollinen palkkaharmonisaation toteutuminen 2022 aikana on asia, jolla on suuri merkitys Tohmajärven kunnan kuluvan vuoden tulokseen. Kuntayhtymä Siun soten huonommalla tuloksella olisi heikentävä vaikutus kunnan valtionosuuksiin 2024 alkaen. Kunta-alan mahdollinen palkkaratkaisu on asia, jolla on vaikutusta kuluvan vuoden talouteen, talousarviossa palkkojen nousuun on varauduttu 2 % menokasvulla.

Esityslistan liitteenä on toiminnan ja talouden osavuosisiraportti tammi-maaliskuulta 2022 ja tuloslaskelma. Tuloslaskelma toimitelmittain perustuu kunnan kirjanpidon tietoihin.

Asian valmistelija
toimialajohtajat

Esittelijä
vt. kunnanjohtaja

Päätösehdotus
Kunnanhallitus hyväksyy osavuosisiraportin ja esittää sen valtuustolle tiedoksi.

Merkitään, että talouspäällikkö Tuula Pieviläinen oli kokouksessa asiantuntijana kuultavana tämän asian keskustelun aikana klo 17:04 – 17:10.

Päätös
Kunnanhallitus hyväksyi osavuosisiraportin ja päätti esittää sen valtuustolle tiedoksi.

Kunnanvaltuusto 30.05.2022 § 35

Esityslistan asia n:o 4

Merkittään, että kunnanvaltuusto kävi asiasta vilkkaan keskustelun.

Päätös

Saatettiin kunnanvaltuustolle tiedoksi.

Kunnanhallitus 29.08.2022 § 286

17/02.02.02/2022 [. Vuoden 2022 talousarvion toteutuminen, lisämäärärahat ja osavuosisiraportit sekä tuloslaskelmat]

Tunnuslukujen osalta kunnan taloudellinen tilanne talousarvioon nähden näyttää tässä vaiheessa hyvältä. Verotulot ovat toteutuneet kesäkuun loppuun mennessä lähes 900.000 euroa suurempana. Merkittävin kasvu talousarvioon nähden on ollut yhteisöveron tuotolla, jota on kertynyt kesäkuun loppuun mennessä 923.770 euroa, kun talousarviossa koko vuoden osalta yhteisöverokertymä arvioitiin olevan 1.115.000 euroa.

Toimintakulut ovat olleet 49,7% prosenttia ja toimintatuotot 49,4% Toimintakate on tässä vaiheessa 49,8%, joka on euromääräisesti ajankohtaan nähden 78 178 euroa vähemmän.

Vuosikate on tässä vaiheessa 1.585.480 euroa eli parempi kun talousarvion 1.412.150 euroa. Tilikauden ylijäämä näyttäisi tässä vaiheessa 959.211 euroa, kun talousarviossa sen arvioitiin olevan 217.150 euroa. Parempi taloudellinen tulos selittyy tässä vaiheessa talousarviota korkeammilla verotuloilla, toki toimintakatteen noin 80.000 euron alitus kertoo siitä, että toimielimet ovat pysyneet hyvin raamissa. Kuntayhtymä Siun soten lakkaaminen ja palvelukäytöstä poistuneiden koulukiinteistöjen lopulliset alaskirjaukset/myyntitappiot tulevat kuitenkin vaikuttamaan kuluvan vuoden tulokseen negatiivisesti.

Helmikuussa 2020 kunnanvaltuuston hyväksymän Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden mukaisesti kunnanhallitus raportoi valtuustolle neljännesvuosittain talousarvion sekä puolivuositain talousarvion ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta. Tohmajärven [kunnan hallintosäännön](#) 57 §:n mukaisesti toimielimet seuraavat talousarvion toteutumista säännöllisesti. Toimielimet raportoivat talousarvion toteutumisesta valtuustolle puolivuositain. Ympäristölautakunta on käsitellyt Tohmajärven kunnan osavuosisikatsausta 1 – 6 kk kokouksessaan 23.8.2022. Sivistyslautakunta tulee käsittelemään osavuosisikatsauksen kokouksessaan 30.8.2022, mikä on tämän kunnanhallituksen kokouksen jälkeen. Myös Keski-Karjalan musiikkiopiston johtokunta kokoontuu vasta tämän kunnanhallituksen kokouksen jälkeen 1.9.2022. Kuitenkin siis ennen 12.9.2022 olevaa valtuuston kokousta. **Esityslistan liitteenä** oleva osavuosisikatsausaineisto on sama kuin noissa kokouksissa tulee olemaan. Mm. kuntamarkkinoista ja muista kalenterointihaasteista johtuen kesäkuun lopun taloustilanne halutaan kuitenkin saattaa valtuustolle mahdollisimman nopeasti tiedoksi. Mikäli lautakunnat raportoivat kunnanhallituksen näkemyksestä poiketen, kunnanhallitus kokoontuu käsittelemään osavuosisikatsausta uudelleen.

Esityslistan liitteenä on tarkempi kuvaus Tohmajärven kunnan talouden tunnusluvuista ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta puolen vuoden osalta.

Asian valmistelija

hallintopäällikkö, talouspäällikkö, toimialajohtajat, toimielimet

Esittelijä

kunnanjohtaja

Päätösehdotus

Kunnanhallitus hyväksyy osavuosisiraportin 1-6 kk / 2022 ja saattaa sen edelleen kunnanvaltuustolle tiedoksi.

Merkitään, että talouspäällikkö Tuula Pieviläinen oli asiantuntijana kuultavana tämän asian keskustelun aikana klo 17:20 – 17:33.

Päätös

Kunnanhallitus hyväksyi osavuosisiraportin 1 - 6 kk / 2022 ja saattaa sen edelleen kunnanvaltuustolle tiedoksi.
