

Puolivuositarkastus 1.1. - 30.6.2022

Kunnanhallitus 05.09.2022 § 167

Valmistelija

talousjohtaja Petteri Ristikangas, 044 740 1103

Vuosikate vahvassa kasvussa

Tammi-kesäkuun toteutunut vuosikate on kasvanut edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden n. 39 % eli n. 2,4 milj. euroa. Tulopohjassa tämä on näkynyt alkuvuoden vahvana verotilitysten kasvuna, jota on edesauttanut valtakunnallisestikin yllättävän suuret yritysten maksamat lisäennakot viime vuodesta. Myös valtionosuuksia on kertynyt edellisvuotta enemmän. Toimintakatteen kasvu 2,9 %:lla on ollut maltillista alkuvuoden yllättävänkin alhaisen kulukasvun vuoksi. Euromääräisesti voimakkainta kasvu on ollut henkilöstökuluissa 1,3 milj. euroa ja ostopalveluissa, 0,4 milj. euroa. Tulos ensimmäiseltä puolivuotiskaudelta on noin 5,2 milj. euroa (ed.v. +2,8 milj.).

Ennuste koko vuodesta

Mikäli toimintakate kasvaisi koko vuodelta kuten palvelualueet ovat ennustaneet (estimaatti), kasvu edelliseen vuoteen olisi 7,2 % eli n. 9,5 milj. euroa. Kasvusta kohdistuisi sosiaali- ja terveystalouteen n. 7,0 milj., sivistystalouteen n. 1,7 milj. ja teknisiin palveluihin n. 0,6 milj. euroa. Koronasta aiheutuvia kustannuksia on kirjattu n. 0,5 milj. euroa (ed. vuonna n. 1,5 milj.). Avustusta maksettaisiin lausunnolla olevan esityksen mukaisesti vain kesäkuun loppuun kertyneistä testauksen kustannuksista, mutta rokotuksiin avustusta saataisiin myös loppuvuodesta. Terveystalouteen ei ole arvioitu saatavaa avustusta tuloihin. Estimaatin mukaisesti vuosikatetta muodostuisi n. 2,6 milj. euroa, joka ei kuitenkaan riittäisi poistoihin. Tulos jäisi n. -4,1 milj. euroa alijäämäiseksi.

Puolivuositarkastukseen laadittu estimaatti kohentunee kuitenkin sekä toimintakatteen että verotulokehityksen myötä loppuvuodesta. Talousarviolainaa nostettaneen loppuvuodesta n. puolet lainanottovaltuudesta. Lainamäärä per asukas olisi tällöin n. 3 200 euroa. Näihin palataan syyskuun neljännesvuositarkastuksessa.

Talousarvion toteutuminen

Laadittuun talousarvioon nähden palvelualueiden laatima ennuste ennakoitiin toimintakatteeseen n. -1,2 milj. euron lisäystä. Tämä kasvu kohdistuu enimmäkseen sivistys- ja teknisiin palveluihin. Sosiaali- ja terveystalouteen jäisivät ennusteen mukaan n. 0,7 milj. tehtyä talousarviota pienemmäksi. Verotuloihin on ennakoitu yhteensä n. 1,2 milj. talousarviota suurempi kasvu edellä mainitun yhteisöveron kasvun myötä. Valtionosuuksien kasvuun vaikuttavat mm. veromenetyksen kompensatiot, joita tilitetään elokuusta alkaen n. 0,6 milj. euroa enemmän matkakuluvähennyksen määräaikaisen korotuksen tultua voimaan.

Päätöksen vaikutusten ennakoarviointi: ---

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi talousarvion valtuustoseurannan puolivuositarkastuksen taloudesta ja toiminnasta sekä toteumasta ajalla 1.1. - 30.6.2022 ja esittää edelleen, että myös kunnanvaltuusto merkitsee sen tietoonsa saatetuksi.

Päätös Päätösehdotus hyväksyttiin.

Kunnanvaltuusto 07.11.2022 § 37
259/02.02.02/2022

Päätösehdotus Kunnanvaltuusto merkitsee tiedoksi talousarvion valtuustoseurannan puolivuosisikatsauksen taloudesta ja toiminnasta sekä toteumasta ajalla 1.1. - 30.6.2022.

Päätös Päätösehdotus hyväksyttiin.