

Puolivuosisikatsaus 1.1. - 30.6.2023

Kunnanhallitus 28.08.2023 § 170

Valmistelija talousjohtaja Petteri Ristikangas, puh. 044 740 1103

Talous puolittui hyvinvointialuesiirron myötä

Tammi-kesäkuun toteutunut toimintakate on n. -53 % edellisen vuoden vastaavaa ajankohtaa pienempi. Toteutuneissa luvuissa näkyy sosiaali- ja terveystalouden sekä pelastustoimen toteutunut siirto hyvinvointialueelle. Verotuloihin on alkuvuodesta kirjautunut vielä edellisen vuoden ”verohäntiä” joihin tehty tuloveroprosentin leikkaus ja yhteisöveron jako-osuuden pienennys ei vielä ole vaikuttanut. Niinpä verotulojen toteuma ei ole pudonnut vielä alkuvuodesta täysimääräisesti, pudotus n. -38 %. Sen sijaan valtionosuuksissa muutos on jo realisoitunut, vähennys n. -74 %. Alkuvuoden toteutunut tulos on n. 3,5 milj. euroa ylijäämäinen.

Ennuste koko vuodesta

Mikäli toimintakate kasvaisi koko vuodelta kuten palvelualueet ovat ennustaneet (estimaatti), heikkenisi toimintakate n. -1,7 milj. euroa talousarviota enemmän. Kasvu kohdistuisi pääosin n. -1,0 milj. eurolla sivistyspalveluihin ja n. -0,6 milj. eurolla elinvoima- ja konsernipalveluihin, jossa on tehty osittainen varaus pelastustoimen varallaolokorvausten oikeudenkäynneistä aiheutuviin kustannuksiin. Verotuloja on ennakoitu, kevään verokehyksen perusteella, toteutuvan n. 1,8 milj. euroa talousarviota enemmän. Poistoihin on tehty talousarvioon nähden n. -1,0 milj. euron lisäys alas kirjattavista kiinteistöistä. Estimaatissa on huomioitu myös rahoituskustannusten nousu. Tulos muodostuisi ennusteen mukaan n. -0,5 milj. euroa alijäämäiseksi, kun talousarviossa tulosta odotetaan vastaavasti kertyvän samansuuruisen positiivinen tulos. Kumulatiivinen ylijäämä supistuisi alijäämäisen tuloksen toteutuessa n. 3,2 milj. euroon.

Talousarviolainaa nostettaneen n. 3,4 milj. euroa vähemmän kuin lainanottovaltuus on. Tämän mahdollistaisivat käytettävät lainanlyhennysvapaaat sekä investoinneista käyttämättä jätettävä osuus (siirto v. 2024). Lainakanta olisi vuoden lopussa n. 66,1 milj. euroa.

Päätöksen vaikutusten ennakoarviointi: Ennakoarviointia ei ole tarpeen tehdä, koska kyseessä on tiedoksi merkittävä asia.

Päätösehdotus Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi talousarvion valtuustoseurannan puolivuosisikatsauksen taloudesta ja toiminnasta sekä toteumasta ajalla 1.1. - 30.6.2023 ja esittää edelleen, että myös kunnanvaltuusto merkitsee sen tietoonsa saatetuksi.

Päätös Päätösehdotus hyväksyttiin.

Kunnanvaltuusto 18.09.2023 § 37
778/02.02.00/2022

Päätösehdotus	Kunnanvaltuusto merkitsee tiedoksi talousarvion valtuustoseurannan puolivuosisikatsauksen taloudesta ja toiminnasta sekä toteumasta ajalla 1.1. - 30.6.2023.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin.