

Talouden toteuma, syyskuun lopun tilanne

Kunnanhallitus 06.11.2023 § 161
52/02.02.02/2023

Valmistelija Kunnanjohtaja Johanna Mäkelä
Puh. 040 7244 603
etunimi.sukunimi@savitaipale.fi

Ns. tasaisen vauhdin kaavalla vuodesta on kulunut 9/12 eli tasaisen vauhdin toteumaprosentti on 75 %. Oheismateriaaleista käy ilmi, että kunnan kokonaistilanne ei merkittävästi poikkea tasaisen vauhdin prosentista eli talousarvio vaikuttaisi toteutuvan suunnitellusti. Palkkojen osalta tehtiin lokakuun alussa talousarviomuutos varhaiskasvatuksen tulosalueen palkkoihin. Tämä muutos huomioiden koko kunnan palkkojen toteumaprosentti syyskuun lopussa on 75,2 %.

Tulosalueista lukion palkkatoteumaprosentti on syyskuun lopussa 86 %. On huomioitava, että tulosalueiden talousarvio on nettositova ja menoylitys on mahdollinen, mikäli tulot ylittävät vastaavasti suunnitellun. Lukion ja perusopetuksen hankekirjanpidon osalta tilinpäätöksissä tehtävillä hanketukien jaksotuksilla on merkittävä vaikutus tukiin ja avustuksiin kirjattujen hanketukien lopulliseen kertymiseen. Hanketukien osalta tarkempi selvitys on vielä tekeillä. Lukion toteuma ylittää kuitenkin talousarvion ja siitä tultaneen tekemään talousarviomuutosesitys.

Myyntituottojen ja maksutuottojen kertymää on selvitetty teknisessä toimessa ja vesi- ja viemärlaitoksen tulokertymiin esitettäneen talousarviomuutos tuloarviota alentamaan.

Tulosalueiden toteuma on esitetty toisessa oheismateriaalissa. Lukion lisäksi tulee seurata kansalaisopiston toimintatuottojen kertymää, huomioiden kuitenkin tulosalueiden nettositovuus (tulot saavat alittua mikäli myös menot alittuvat).

Veroennustekehikosta on saatu uusi päivitys lokakuun alussa ja siitä on kooste tämän pykälän oheismateriaalissa. Veroennusteen kertymäärä on 7,551 milj. euroa vastaa pitkälti muutettua talousarviota 7,538 milj. euroa. Valtionosuuksissa päätösten perusteella kunnalle kertyy valtionosuuksia 100.000 euroa enemmän kuin talousarviossa.

Syyskuun lopun tuloslaskelmaa verrattaessa edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan merkittävää on se, että kuluvan vuoden vuosikate on noin 430.000 euroa parempi kuin edellisvuonna. Satunnaisiin eriin on kirjattu Savitaipaleen Vanhaintuki ry:n konkurssista aiheutunut 1,333 milj. euron satunnainen kulu. Tästä johtuen tilikauden tulos on syyskuun lopun tilanteessa noin 0,9 milj. euroa heikompi ja tämän tilanteen ennustetaan säilyvän lähes samansuuruisena kohti loppuvuotta mentäessä.

Esittelijä Kunnanjohtaja Johanna Mäkelä

Päätösehdotus Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi syyskuun lopun talousraportoinnin.

Päätös Merkittiin tiedoksi. Kunnanhallitus päätti lisäksi, että alijäämäisestä kuluvasta vuodesta johtuen hankintojen osalta tulee noudattaa erityistä tarveharkintaa. Loppuvuoden aikana tehtävät hankinnat tehdään vain

toimialojen toimialajohtajan toimesta. Tämä koskee myös hankintoja, joista kulukirjaus tulee vuodelle 2024. Toimialajohtajat ohjeistavat oman toimialansa osalta tarkemmin mitä hankintoja/tilauksia tämä menettely koskee.