

TALOUDEN TOTEUMA 1.1.-31.3.2020

Khall 04.06.2020 § 132

Hallintosäännön 20 §:n mukaan kunnanhallitus vastaa kuntalain 39 §:n mukaan kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta.

Hallintosäännön 65 §:n mukaan kunnanhallitus toimittaa neljännesvuosittain valtuustolle talousarvion ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisraportin. Kunnanhallitus on päättänyt vuoden 2020 talousarvion täytäntöönpano-ohjeessa, että talouden seurannasta on raportoitava kuukaudet 1-3 viimeistään toukokuussa.

Talousarviossa esitettyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta ja raportoinnista vastaavat tilivelvolliset ja muut vastuuhenkilöt toimialueellaan. Tilivelvolliset toimielimet raportoivat toiminnastaan kunnanhallitukselle ja -valtuustolle. Raporteissa on tuotava selkeästi esille, onko tavoite toteutunut sekä panostettava mahdollisten poikkeamien selvittämiseen.

Mikäli määrärahat uhkaavat ylittyä, on toimielinten ryhdyttävä viipymättä toimenpiteisiin ylityksen estämiseksi. Tilivelvollisten on ensisijaisesti hoidettava uhkaavat ylitykset toimivaltaansa kuuluvilla toimenpiteillä. Mikäli toimielin ei kykene ratkaisemaan määrärahojen riittävyys ongelmaa toimivaltaansa puitteissa, on se tuotava kunnanhallituksen ja valtuuston käsittelyyn mahdollisimman pian, kuitenkin viimeistään lokakuun loppuun mennessä. Määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä myös muutoksen vaikutus toiminnallisiin tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Vastaavasti toiminnallisia tavoitteita ja tuloarvioita koskevassa muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutus määrärahoihin.

Kunnanhallituksen alainen talousarvio:

Toimintatulojen toteuma talousarvioon nähden on 10,2 %.

Toimintamenojen toteuma on talousarvioon nähden on 29,0 %.

Toimintakatteen toteuma on 30,7 %.

Laskennallinen toteuma tulisi olla maaliskuun loppuun mennessä 25 %.

Toimintatuotot:

Myyntituotot ovat toteutuneet arvioitua vähemmän ja tuet sekä avustukset eivät ole kirjautuneet maaliskuun loppuun mennessä.

Toimintamenot:

Henkilöstökulut ovat toteutuneet suunnitelman mukaisesti. Aineet, tarvikkeet ja avustukset ovat toteutuneet arvioidusti. Palveluiden ostot, joissa terveystoimintapalveluiden ostot, ovat ylittäneet arvioidun,

josta aiheutuu kokonaisuutena toimintakulujen ylitys 4 %.
Terveystoimintapalveluita on ostettu n. 160 000 € enemmän kuin edellisenä vuonna samaan ajankohtaan verrattuna.

	TP 2019	TA 2020	Toteuma 31.03.2019	Toteuma 31.03.2020	Poikkeama 2020	Tot % 2020	Ero edv %
KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	268 790	294 069	62 268	37 965,65	-256 103,35	12,9	-39
Tuet ja avustukset	83 090	76 606			-76 606,00		
Muut toimintatuotot	5 343						
TOIMINTATUOTOT	357 223	370 675	62 268	37 965,65	-332 709,35	10,2	-39
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-491 766	-519 280	-119 231	-123 026,69	-396 253,31	23,7	3,2
Palvelujen ostot	-4 082 485	-3 843 095	-1 010 608	-1 186 942,94	-2 656 152,06	30,9	17,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 627	-23 230	-5 296	-5 782,85	-17 447,15	24,9	9,2
Avustukset	-121 304	-151 840	-25 547	-23 820,65	-128 019,35	15,7	-6,8
Muut toimintakulut	-97 916	-130 543	-26 449	-15 904,04	-114 638,96	12,2	-39,9
TOIMINTAKULUT	-4 811 099	-4 667 988	-1 187 131	-1 355 477,17	-3 312 510,83	29	14,2
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-4 453 875	-4 297 313	-1 124 863	-1 317 511,52	-2 979 801,48	30,7	17,1

Lautakunnat ovat käsitelleet alaisensa toiminnan toteumaraportit toukokuun 2020 loppuun mennessä ja arvioineet määrärahojen riittävyyttä seuraavasti:

Hyvinvointilautakunta 7.5.2020 § 35 / käyttötalous

Tekninen lautakunta 4.5.2020 § 27 / käyttötalous ja investoinnit

Hyvinvointilautakunta 7.5.2020 § 35:

Hyvinvointilautakunnan alainen toiminnan talousarvio on toteutunut ensimmäisen vuosineljänneksi aikana suotuisasti. Viime vuoteen vastaavaan ajankohtaan nähden toimintakatteen toteuma on 5,4 %-yksikköä parempi.

Sosiaalipalveluiden toimintakate on parantunut 4,7 %-yksikköä viime vuoteen verrattuna. Toimintatuotoissa näkyy tämän vuoden veteraanien avopalveluiden määräraha, joka nostaa toimintatuotot huomattavasti edellisvuotta suuremmiksi. Toimintakulut ovat lisääntyneet 5,1 %-yksikköä viime vuoteen verrattuna ikääntyneiden omaishoidontuen saajien määrän kasvamisesta ja henkilöstön palkkakuluista johtuen. Lisäksi sosiaalitoimen myyntituotot tulee

tarkastaa.

Sivistyspalveluiden toimintakate on hyvin suotuisa olleen 6,5 %-yksikköä parempi viime vuoteen nähden.

Tekninen lautakunta 4.5.2020 § 27:

Toimintamenojen toteuma talousarvioon nähden on 26,2 %.
Toimintatulojen toteuma on talousarvioon nähden on 21,5 %.
Toimintakatteen toteuma on 47,8 %.

Toimintakuluissa huomioitavaa ovat seuraavat tekijät:

- avustuksista, latu- ja kelkkareitit, on maksettu talousarviovuoden osalta jo 87,5 %
- aurauskulut ovat olleet alkuvuoden osalta poikkeuksellisen suuret aikaisempiin vuosiin verrattuna lumisen talven vuoksi
- kirjjonkylän asemakaavoitus kunnan toimesta
- kiinteistöpalvelujen toimintakulut ovat kyseisellä ajanjaksolla alemmat kuin edellisenä vuonna jolloin myös toimintatuotot ovat alemmat

Toimintatuotoissa huomioitavaa ovat seuraavat tekijät:

- rakennusvalvonnan tuloja on kertynyt vähän alkuvuonna, noin 10 % talousarviossa arvioiduista
- kiinteistöpalvelujen toimintatuotot ovat alemmat kuin edellisenä vuonna koska toimintakulut ovat alemmat
- ravintohuoltopalveluiden laskutus on kyseisellä ajanjaksolla alijäämäinen

Investointien toteuma on vähäinen alkuvuodesta maaliskuun loppuun mennessä, nettototeuma on 5,9 %.

Käyttötalous koko kunta:

Toimintatulojen toteuma talousarvioon nähden on 25,4 %.
Toimintamenojen toteuma on talousarvioon nähden on 26,0 %.
Toimintakatteen toteuma on 26,2 %.

Laskennallinen toteuma tulisi olla maaliskuun loppuun mennessä 25

%.

	TP 2019	TA 2020	Toteuma 31.03.2019	Toteuma 31.03.2020	Poikkeama 2020	Tot % 2020	Ero edv %
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	1 000 666	998 829	241 954	284 872,16	-713 956,84	28,5	17,7
Maksutuotot	399 768	391 460	81 312	73 989,38	-317 470,62	18,9	-9
Tuet ja avustukset	224 221	178 896	59 151	67 342,11	-111 553,89	37,6	13,8
Muut toimintatuotot	700 743	749 180	192 580	163 451,24	-585 728,76	21,8	-15,1

TOIMINTATUOTOT	2 325 398	2 318 365	574 996	589 654,89	-1 728 710,11	25,4	2,5
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-3 659 088	-3 990 633	-859 778	-918 147,00	-3 072 486,00	23	6,8
Palvelujen ostot	-6 898 824	-6 150 939	-1 640 029	-1 774 597,17	-4 376 341,83	28,9	8,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-438 902	-453 240	-129 331	-121 373,35	-331 866,65	26,8	-6,2
Avustukset	-434 187	-491 420	-119 121	-130 760,91	-360 659,09	26,6	9,8
Muut toimintakulut	-621 384	-766 257	-152 965	-137 971,03	-628 285,97	18	-9,8
TOIMINTAKULUT	-12 052 385	-11 852 489	-2 901 225	-3 082 849,46	-8 769 639,54	26	6,3
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-9 726 988	-9 534 124	-2 326 228	-2 493 194,57	-7 040 929,43	26,2	7,2

Investoinnit koko kunta:

	TP 2019	TA 2020	Toteuma 31.03.2020	POIKKEAMA €	TOT %
INVESTOINNIT YHTEENSÄ					
Investointimenot	-709 346,74	-750 000	-47 491,35	-702 508,65	6,3
Investointitulot	2 720,34	90 000	0,00	-90 000,00	0,0
Investoinnit netto	-706 626,40	-660 000	-47 491,35	-612 508,65	7,2

Esityslistan liitteenä on koko kuntaa koskeva toteumaraportti

1-3/2020, jossa esitetään:

1. Käyttötalouden toteuma toimialoittain
2. Tuloslaskelma
3. Rahoituslaskelma
4. Tase
5. Investoinnit

Lisätiedot: Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen, p. 040 157 7045

Kunnanjohtajan esitys: Kunnanhallitus päättää:

- 1) hyväksyä kunnanhallituksen alaisen toiminnan toteumaraportin 1-3/2020
- 2) hyväksyä koko kunnan toteumaraportin 1-3/2020 ja lähettää sen edelleen valtuustolle hyväksyttäväksi.

Käsittely: -

Päätös: Kunnanhallitus päätti:
1) hyväksyä kunnanhallituksen alaisen toiminnan toteumaraportin

1-3/2020

2) hyväksyä koko kunnan toteumaraportin 1-3/2020 ja lähettää sen edelleen valtuustolle hyväksyttäväksi.

Esityslistalle:

Kunnanvaltuusto 9.6.2020

Pykälä tarkastettiin kokouksessa.

Muutoksenhaku:

Päätöksestä ei saa tehdä oikaisuvaatimusta, koska päätös koskee kuntalain 136 §:n mukaista valmistelua ja täytäntöönpanoa.

Kokoustaiko klo 18.07-18.15.