

TOTEUMARAPORTTI 1-3 / 2022

Khall 06.05.2022 § 147

Kunnanhallitus vastaa kuntalain 39 §:n mukaisesti kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta. Hallintosäännön mukaisesti kunnanhallitus toimittaa neljännesvuosittain valtuustolle talousarvion ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisraportin.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta ja raportoinnista vastaavat tilivelvolliset ja muut vastuuhenkilöt toimialueellaan. Tilivelvolliset toimitukset ja konsernin tytäryhteisöt raportoivat toiminnastaan kunnanhallitukselle ja -valtuustolle. Kunnanhallitus on vahvistanut 26.8.2021 § 238 kunnan vuosikellon, jonka kunnanvaltuusto on merkinnyt tiedoksi 15.10.2021 § 68. Vuosikellossa on määritelty kunnan toiminnan ja talouden suunnittelun ja seurannan aikataulu pääpiirteissään.

Ensimmäisessä neljännesvuosiraportissa (TOT 1 - 3 / 2022) keskitytään taloudellisten tavoitteiden toteutumisen arviointiin. Tilikauden keskivaiheille olevassa raportissa tuodaan esille taloudellisten toteumatietojen lisäksi toiminnallisten tavoitteiden edistyminen. Loppuvuoden raportoinnissa pääpainopiste on talousarvion mahdollisten poikkeamien raportoinnissa ja määrärahojen riittävyyden arvioinnissa talousarvion tarkistamista varten. Käyttötalouden valtuustoon nähden sitova taso on toimialataso, lautakuntaan nähden vastuualueen taso ja toimialajohtoon nähden sitova on tulosityksikkötaso. Käyttötalouden sitova on nettomääräisesti (toimintakate), ja investointiosa on tuoteryhmäkohtaisesti ja bruttomääräisesti sitova.

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 alaisen toiminnan käyttötalouden tilanne 1 - 3 / 2022 on yhteenvetona on seuraava:

	TP 2021	TA 2022	ED TOT 31.03.2021	TOTEUMA 31.03.2022	POIKKEAMA 2022	TOT % 2022	Ero ed v %
KUNNANHALLITUS							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	2 071 239	2 033 101	441 676	502 299,30	1 530 801,70	24,7	13,7
Maksutuotot	414 138	362 800	82 811	95 093,33	267 706,67	26,2	14,8
Tuet ja avustukset	104 571	114 930	32 547	16 052,65	98 877,35	14	-50,7
Muut toimintatuotot	796 099	974 054	189 671	205 906,14	768 147,86	21,1	8,6
TOIMINTATUOTOT	3 386 046	3 484 885	746 706	819 351,42	2 665 533,58	23,5	9,7
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-3 931 937	-4 268 179	-915 336	-881 446,95	-3 386 732,05	20,7	-3,7
Palvelujen ostot	-7 009 874	-7 487 771	-1 633 181	-1 844 002,70	-5 643 768,30	24,6	12,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-433 646	-508 795	-118 310	-122 259,97	-386 535,03	24	3,3
Avustukset	-344 413	-490 541	-97 028	-90 327,31	-400 213,69	18,4	-6,9
Muut toimintakulut	-644 415	-881 085	-168 166	-159 980,49	-721 104,51	18,2	-4,9
TOIMINTAKULUT	-12 364 285	-13 636 371	-2 932 019	-3 098 017,42	-10 538 353,58	22,7	5,7
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-8 978 239	-10 151 486	-2 185 314	-2 278 666,00	-7 872 820,00	22,4	4,3

Esityslistan liitteenä on toteumaraportti 1-3 / 2022.

Lisätiedot/valmistelija: vs. hallintosihteeri Lauri Lehtinen, p. 040 725 2991
Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen, p. 040 157 7045

Kunnanjohtajan esitys: Kunnanhallitus päättää

- 1) hyväksyä koko kunnan toteumaraportin 1 - 3 / 2022 ja lähettää sen edelleen valtuustolle hyväksyttäväksi
- 2) allekirjoittaa pykälän kokouksessa

Käsittely:

Päätös: Päätösesitys hyväksyttiin.

Tiedoksi: Valtuuston esityslistalle

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