

Talousarvion toteutumisvertailu 31.3.2023

Kunnanhallitus 24.04.2023 § 70
74/02.02.02/2023

Kustavin kunnanvaltuusto on hyväksynyt kokouksessaan 19.12.2022 talousarvion vuodelle 2023 ja taloussuunnitelman vuosille 2023–2025. Talousarviossa on hyväksytyt kunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet vuodelle 2023. Talousarvion toteutumista seurataan kuukausiraportoinnin sekä laajemman osavuosisraportoinnin avulla. Kuukausiraportointi käsittää talouden toteumat, osavuosisraportoinnissa käsitellään merkittävimmät poikkeamat talousarvioon ja tarkennetaan loppuvuoden ennustetta.

Kunnanhallitukselle toimitetaan esityslistan mukana tiedoksi vuoden 2023 talousarvion toteutumisvertailu ajankohdalta 31.3.2023. Toteutumavertailu viime vuoden vastaavalta ajankohdalta toimitetaan niin ikään tiedoksi kunnanhallitukselle. Sosiaali- ja terveystalouden siirryttyä hyvinvointialueen järjestämisvastuulle taloustietojen vertailtavuus koko kunnan osalta ei ole mahdollista ilman lisätoimenpiteitä.

Toimintatuotot (koko kunta)

Kunnan toimintatuotot tammi-maaliskuulta olivat 166.367 euroa eli 11 %. Tämä johtuu erityisesti myyntilaskutuksen ja siitä kertyvien myyntituottojen painottumisesta loppuvuoteen.

Toimintakulut (koko kunta)

Kunnan toimintakulut tammi-maaliskuulta olivat yhteensä 1.153.051 eli 28,5 %. Hienoiseen ylitykseen ovat olleet vaikuttamassa ICT-kulujen ja erityisesti lisenssimaksujen kohdentuminen alkuvuoteen sekä kunnallistekniikkaurakan laskutuksen siirtyminen alkuvuoteen 2023.

Toimintakate (koko kunta)

Tammi-maaliskuun toimintakate on olennaisilta osin talousarvion mukainen, kun otetaan huomioon viive toimintatuottojen tuloutumisessa.

Verotulot

Verotulojen toteuma tammi-maaliskuulta oli 638.626 euroa eli 27,2 %. Aiempien vuosien verohännät maksettiin tammikuussa, joten verotulojen toteuma on alkuvuonna suhteellisen korkea ja kompensoi kiinteistöverojen myöhempää tuloutumista. Kuntaliiton helmikuun 2023 verotuloennusteen perusteella verotulot olisivat toteutuksessa talousarvion mukaisena.

Valtionosuudet

Valtionosuuspäätöksen mukaan kunnan valtionosuudet ovat -357.824 euroa.

Kunnanhallituksen alainen toiminta

Toimintakulut on olennaisilta osin talousarvion mukaisia, kun otetaan huomioon ICT-kulujen ja vakuutusmaksujen kohdentuminen alkuvuoteen.

Esittelijä vt. kunnanjohtaja Rauno Peltola

Vt. kunnanjohtajan päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee talousarvion toteutumisvertailun ajankohdalta 31.3.2023 tiedoksi.

Kunnanhallituksen päätös

Hyväksyttiin yksimielisesti.