

Tuusniemen kunnan osavuositarkastus 1.1. - 30.6.2022

KH 05.09.2022 § 141

Tuusniemen kunnan talouden toteutumisesta raportoidaan kunnanhallitukselle säännöllisesti. Ajalta 1.1. – 30.6.2022 laadittu osavuositarkastus sisältää kokonaistoiminnan ja -talouden tarkastelun, tulotaskelman toteumavertailun ja analysoinnin, rahoituslaskelman, keskeiset tunnusluvut, konsernitarkastelun ja talousarvion toteumat toimialoittain sekä laskennallisen ennusteen tilikauden 2022 tuloksesta.

Vuoden 2022 talousarvio on -1.565.703 € alijäämäinen, joten 30.6. tilanteen mukainen alijäämä saisi tähän nähden olla enintään -782.851,50 €. Talousarvion toteutuma ensimmäiseltä kuudelta kuukaudelta on 327.554 €. Talousarvion toteumaa tulee korjaamaan tilinpäätöksessä 111 116 euron suuruinen poistoeron muutos, mikä on otettu huomioon osavuositarkastuksessa talousarvion osalta, mutta ei talouden toteumassa. Vuotta aikaisemmin puolen vuoden alijäämä oli -837.933 €.

Toimintatuottoja oli kesäkuun loppuun mennessä kertynyt 2.684.693 € eli 52,9 % koko vuoden talousarviossa arvioiduista toimintatuotoista (5.071.576 €). Terveyskeskuksen vuodeosaston kuopiolaisten asiakkaiden käyttö tuloutuu vasta tilinpäätösvaiheessa. Tonttien myynneistä on saatu myyntituottoja huomattavasti edellisvuotta vähemmän.

Toimintakulut ovat olleet hieman pienemmät kuin koko vuoden talousarviossa. Kesäkuun loppuun mennessä toimintakulut olivat 12.279.211 € eli 48,4 % koko vuoden talousarviosta (25.391.608 €). Pitkästä aikaa sote-menot ovat toteutuneet vuoden alkupuoliskolla talousarviota paremmin. Tämä on myös keskeinen selittävä tekijä kunnan talouden talousarviota paremmalle toteutumiselle.

Verotuloiksi koko vuoden talousarviossa arvioitiin 8.658.231 euroa. Kesäkuun loppuun mennessä verotuloista oli kertynyt noin 54,44 %. Verotulot ovat olleet tänä vuonna 145.029 euroa enemmän kuin vastaavana ajankohtana viime vuonna. Kunnallisverot ja yhteisöverotulot ovat kertyneet tässä vaiheessa edellisvuoden kesäkuuta suurempina ja kiinteistöverot hieman pienempinä.

Valtionosuuksia on 30.6. mennessä kertynyt 5.526.250 euroa eli 50,74 % koko vuoden talousarviosta, 10.891.106 eurosta. Verrattaessa vastaavan ajankohdan 2021 valtionosuuskertymään, on valtionosuuksia kertynyt 456.517 euroa enemmän.

Erikoissairaanhoidon menokehitys loppuvuoden aikana on arvaamaton, vaikka alkuvuoden menot ovat olleetkin alle talousarvion. Erikoissairaanhoidon on kuitenkin tällä hetkellä merkittävät hoitojonot. Tällä hetkellä talousarvion ylityspainetta on etenkin sivistyslautakunnan alaisessa toiminnassa. Menopainetta aiheuttaa etenkin Ukrainan sodan vaikutuksesta voimakas hintojen nousu muun muassa polttoaineissa ja sähkössä. Toimintatuotot näyttävät tämänhetkisen arvion mukaan toteutuvan talousarvion mukaisina. Valtionosuuksien ennakoitaan toteutuvan noin 60 000 euroa talousarviota suurempina ja verotulot noin 200 000 euroa talousarviota suurempina.

Tilikauden 2022 alijäämän ennakoidaan olevan merkittävästi talousarviota pienempi, edellyttäen että sote-menojen kustannuskehitys on koko vuodelta alkuvuoden tasolla. Parhaimmillaan on realistista päästä lähes 0-tulokseen.

Valmistelija Hallintojohtaja Sirpa Hartojoki, puh. 044 7209 036

Kj:n päätösehdotus Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi saaduksi liitteenä olevan osavuositarkastuksen ja esittää sen edelleen kunnanvaltuustolle tiedoksi saatettavaksi.

Päätös Kunnanhallitus hyväksyi päätösehdotuksen.

KV 19.09.2022 § 42
719/00.02.00/2021

Päätös Kunnanvaltuusto hyväksyi kunnanhallituksen esityksen yksimielisesti.