

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 1.1.-30.4.2022

KH 06.06.2022 § 151

Valmistelija: talousjohtaja Lasse Siekkinen, p. 050 911 5647, lasse.siekkinen@liminka.fi

Toimintatuottojen toteuma on 32,45 %, joten toimintatuotot ovat toteutuneet 42 563 euroa talousarviossa odotettua hitaammin. Tuet ja avustukset, joiden toteuma on 24,6 %, sisältää hankkeisiin arvioitua tulorahoitusta, jotka eivät toteudu tasaisesti vuoden aikana. Muissa toimintatuotoissa (toteuma 22,30 %) on maa- ja vesialueiden vuokrat, jotka toteutuvat pääsääntöisesti kesän aikana. Toimintatuottojen odotetaan vielä tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Toimintakulujen toteuma on 33,51 % ja toimintakulujen ylitys suhteessa talousarvioon on 352 184 euroa. Merkittävimmän poikkeamat suhteessa talousarvioon muodostuu henkilöstömenoista, jotka ylittää talousarvion 1 197 342 euroa ja vastaavasti palveluiden ostoista, jotka alittaa talousarvion 661 443 euroa. Muiden kulujen osalta toteutuma on ollut lähes talousarvio mukaista. Toimintakulut ovat kasvaneet edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden 1 671 898 euroa, josta suurimman osuuden muodostaa henkilöstömenot 1 131 715 ja palveluiden ostot 520 277 euroa.

Perusturvan nettokustannukset ovat toteutuneet 88 610 euroa talousarviota paremmin. Erikoissairaanhoidon kustannukset ovat toteutuneet 300 361 euroa talousarviota pienempänä. Muilta osin mm. vanhuspalveluissa ja omissa terveyspalveluissa nettokustannukset ovat hieman yli talousarvion.

Sivistys- ja hyvinvointipalveluiden nettokustannukset on 341 995 euroa yli talousarvion. Ylitys muodostuu pääsääntöisesti varhaiskasvatuspalveluissa, jossa talousarvion ylitystä on 426 087 euroa. Vastaavasti koulutoimen projekteissa on 124 802 euroa talousarvion alittumista.

Verotulot ovat toteutuneet 1 383 585 euroa talousarviota parempana, josta suurin osa muodostuu tuloverojen ylittymisestä 1 313 412 euroa. Verorahoituksen kasvua edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan nähden on 712 722 euroa. Suurin osa kasvusta tulee kunnan tuloveroista 622 187 euroa ja yhteisöverosta 131 864 euroa. Vastaavasti kiinteistövero on pienentynyt 37 329 euroa, mutta kiinteistöveron toteuma tasaantuu kiinteistöveron erääntymisten jälkeen, viimeistään lokakuun lopussa.

Myös valtionosuudet ovat toteutuneet 397 590 euroa talousarviossa ennakoitua parempana. Kasvua on kaikissa valtionosuuserissä: peruspalveluiden valtionosuus + 312 173 euroa, verotulojen tasaus +125 648 euroa, opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuus +145 758 euroa ja verotulomenetysten kompensatio +187 200 euroa.

Vuosikatteen toteuma on 2 736 532 euroa, joka kattaa poistot -1 405 062 euroa. Vuosikatteen toteuma on lähes samalla tasolla kuin viime vuonna vastaavaan aikaan. Huhtikuun toteuman mukaan toimintakatteen kasvu on

7,76 % ja vastaavasti verorahoitus on kasvanut yhteensä 6,75 %.
Toimintamenojen kasvuvauhti on toteutunut verorahoituksen kasvua
voimakkaampana.

Kj:n esitys

Lisäselvityksen talousarvion toteutumisasiaportti 1.1.-30.4.2022 sekä
palvelualueiden osavuosisiaporitit.
Kunnanhallitus merkitsee talousarvion toteuman tiedoksi ja antaa sen
tiedoksi valtuustolle.

Päätös

Kunnanhallitus hyväksyi esityksen yksimielisesti.

Merkitään, että talousjohtaja Lasse Siekkinen, sivistysjohtaja Päivi Mäki,
henkilöstö- ja hyvinvointijohtaja Eliisa Tornberg, elinkeinojohtaja Teemu
Haapala ja tekninen johtaja Simo Pöllänen olivat kokouksessa
asiantuntijoina ja poistuivat ennen päätöksentekoa.