

Talousarvion 2022 osavuositarkastus 31.8.2022

KH 10.10.2022 § 277
229/02.02.02/2022

Valmistelija

talousjohtaja, oto. hallintojohtaja

Vuoden 2022 talousarvion täytäntöönpano-ohjeessa on määrätty, että toimielinten on raportoitava talous- ja tuotostietonsa kaupunginhallitukselle vuosikolmanneksittain. Toimielimet ovat pääosin käsitelleet osavuositarkastuksensa. Kaupunginhallitukselle on lisäksi laadittu koko kaupungin sekä konserniyhtiöiden osalta erillinen osavuositarkastus -raportti, jossa on hyödynnetty toimielinten käsittelemiä tietoja. Vuonna 2020 osavuositarkastusta on uudistettu ja otettu käyttöön mm. yhtenäinen raportointipohja tytäryhtiöiden raportointiin. Tytäryhtiöille on toimitettu raporttipohja, jossa on tullut antaa tiedot talouden kehityksestä sanallisesti ja tuloslaskelman muodossa sekä antaa tietoa tulevaisuuden näkymistä ja riskeistä. Tytäryhtiöiden tiedot on sisällytetty raporttiin ja niihin on osittain tehty vähäisiä muutoksia, jotta tiedot olisivat yhdenmukaisia.

Yhteenvertailuraportissa on esitetty koko kaupungin tuloslaskelman toteuma ja ennuste, verotulojen ja valtionosuuksien toteumat, käyttötalouden toteumat toimielimittäin sekä investoinnit ja rahoitus.

Elokuun lopussa koko kaupungin tulos on toteutunut pääosin talousarvion mukaisesti. Verotulojen toteuma on ollut alkuvuonna hyvä ja syyskuussa päivitetyn ennusteen mukaan verotulojen kertymä olisi koko vuonna noin 1,5 miljoonaa euroa talousarviota korkeampi. Valtionosuudet ovat toteutuneissa vuoden 2021 lopulla ja kesällä tehtyjen päätösten mukaan noin 260 000 euroa talousarviota korkeammalla tasolla. Tuloslaskelmaennusteissa on huomioitu syyskuussa päivitetty verotuloennuste ja valtionosuudet em. päätösten mukaisesti. Muutoin ennuste perustuu talousarvioon sekä kaupunginvaltuuston hyväksymiin määrärahamuutoksiin. Etenkin suotuisan verotuloennusteen ja talousarviota korkeampina toteutuneiden rahoitustuottojen johdosta tulosennuste on noin 2,3 miljoonaa euroa ylijäämäinen.

Elokuun tilanteessa menot ovat hallinto- ja elinvoimaosastoa sekä teknisten palveluiden lautakuntaa lukuunottamatta kaikilla toimielimillä kokonaisuutena talousarvion puitteissa (laskennallinen toteuma% 66,7 %). Hallinto- ja elinvoimaosastolla menot ovat ylittyneet alkuvuoden kertaluonteisista eristä johtuen ja tilanne tasoittuu loppuvuonna. Teknisten palveluiden lautakunnan toteumassa näkyy merkittävimmin kustannustason nousu, lisäksi kesällä maksetut yksityistieavustukset nostavat toteumaa. Kustannustason nousu etenkin energian ja elintarvikkeiden osalta tuo painetta talousarvion toteutumiseen loppuvuonna. Toimintatuottojen kertymä on lähes talousarvion mukainen. Toimielinten toteumatietoja on kommentoitu tarkemmin oheismateriaalina olevassa raportissa. Raportin liitteenä on lisäksi osastojen operatiivisten tavoitteiden toteutuminen.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Viitanen Henna

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että se merkitsee vuoden 2022 talousarvion osavuositarkastuksen 31.8.2022 tilanteesta tiedoksi.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Lisätietoja

Talousjohtaja, oto. hallintojohtaja Kaisa Jaatinen, puh. 044 715 1221,
sähköposti: etunimi.sukunimi@virrat.fi

Jakelu

Valtuusto