

## Talousarvion toteutuminen 30.11.2022 tilanteessa

KH 09.01.2023 § 9  
229/02.02.02/2022

Valmistelija talousjohtaja, oto. hallintojohtaja

Vuoden 2022 talousarvion täytäntöönpano-ohjeessa on määrätty, että toimielimen on käsiteltävä taloustilanteensa vähintään kerran kuukaudessa. Kaupunginhallitukselle toteuma raportoidaan toimielimittäin. Vuoden 2022 talousarvion toteuma 30.11.2022 tilanteen mukaisena on oheismateriaalina.

Toteumassa on huomioitu kesäkuussa maksetut lomarahat kokonaisuudessaan maksetun mukaisena. Eläkemenoperusteiset maksut on huomioitu maksettujen ennakoiden suuruusina ja ne on kohdistettu toimielimille aiheuttamisperiaatteen mukaan. Palveluostot Pirkanmaan sairaanhoitopiiriltä ja Keiturin Sote Oy:ltä on huomioitu toteutuneiden kustannusten mukaisesti. Toimielimien osalta toteuma on kokonaisuutena sivistystoimea lukuunottamatta talousarvion puitteissa, vaikkakin yksittäisillä tulosalueilla on ylityksiä. Toimielinkohtainen ennuste perustuu tammi-marraskuun toteumaan ja talousarvioon. Ennusteessa on huomioitu myös merkittävimpien kertaluonteisten toteutuneiden ja toteutumattomien erien vaikutus.

Koko kaupungin tuloslaskelma on toteutunut käyttötalouden osalta talousarvion mukaisesti. Verotulojen kertymä on talousarviota korkeampi, mikä parantaa olennaisesti tulosta talousarvioon verrattuna. Tuloslaskelmaennusteessa on huomioitu valtionosuudet heinäkuussa 2022 tehtyjen muutospäätösten mukaisesti ja verotulot joulukuun lopun toteuman mukaan. Myös rahoitustuottojen ennustetta on korjattu toteutuneen mukaiseksi. Muutoin ennuste perustuu talousarvioon valtuuston hyväksymät talousarviomuutokset huomioiden. Erityisesti hyvän verotuloennusteen johdosta sekä talousarviota korkeampina toteutuneiden rahoitustuottojen johdosta tuloslaskelmaennusteen ylijäämä on noin 2,2 miljoonaa euroa.

Oheismateriaalina on kuukausiraportti sisältäen tuloslaskelman, toimielinten toteumat sekä investoinnit.

Esittelijä Kaupunginjohtaja Viitanen Henna

Päätösehdotus Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteutumisen 30.11.2022 tilanteessa tiedoksi.

Päätös Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti keskustelun jälkeen.

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