

Talousarvion 2023 toteuma 31.5.2023 tilanteessa

KH 26.06.2023 § 224
136/02.02.02/2023

Valmistelija talousjohtaja, oto. hallintojohtaja

Vuoden 2023 talousarvion täytäntöönpano-ohjeessa on määrätty, että toimielimen on käsiteltävä talustilanteensa vähintään kerran kuukaudessa. Kaupunginhallitukselle toteuma raportoidaan toimielimittäin. Vuoden 2023 talousarvion toteuma 31.5.2023 tilanteen mukaisena on oheismateriaalina.

Toteuma sisältää tammi-toukokuun laskennallisen osuuden kertyneistä lomarahoista, jotka on kohdistettu osastoille maksettujen palkkojen suhteessa. Kevan uusi tasausmaksu on huomioitu maksettujen ennakoiden mukaan kohdistettuna osastoille henkilöstökulujen suhteessa. Alkuvuoden luvut sisältävät kertaluonteisia, koko tilikauteen kohdistuvia menoja kuten järjestelmien ylläpitomaksuja, yhteistoimintaosuuksia ja jäsenmaksuja. Toisaalta osa kertaluonteisista eristä on vielä toteutumatta. Toimielinkohtainen ennuste perustuu toukokuun toteumaan ja talousarvioon, ennusteessa on lisäksi huomioitu toteutuneiden ja vielä toteutumatta olevien merkittävien kertaluonteisten erien vaikutus. Kokonaisuutena menot ovat toistaiseksi toteutuneet hieman alle talousarvion, mutta esimerkiksi palkankorotusten vaikutus tulee näkymään menoissa vasta kesäkuusta alkaen, joten erityisesti henkilöstömenojen osalta talousarvio tulee ylittymään osalla osastoista.

Tuloslaskelmaennusteessa on huomioitu valtionosuudet vuoden 2022 lopussa tehtyjen päätösten mukaisesti ja verotulot Kuntaliiton huhtikuun lopussa päivittämän veroennustekehikon mukaan. Lisäksi koko kaupungin tuloslaskelmaennusteessa on huomioitu arviona palkkaratkaisuun liittyvän ns. ”perälaudan” vaikutus, joka on tämän hetken arvion mukaan vuositasolla noin 377.000 euroa sekä myönnettyt lisämäärärahat. Muutoin ennuste perustuu talousarvioon. Päätösten mukaiset valtionosuudet ja verotuloennuste ovat talousarviota korkeammat, minkä johdosta ennustettu ylijäämä on n. 0,822 miljoonaa euroa sisältäen arvioidun ”perälaudan” vaikutuksen.

Oheismateriaalina on kuukausiraportti sisältäen tuloslaskelman, toimielinten toteumat sekä investoinnit

Esittelijä Kaupunginjohtaja Viitanen Henna

Päätösehdotus Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteuman 31.5.2023 tilanteessa tiedoksi.

Päätös Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti keskustelun jälkeen.

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