

Vihdin kunnan talouden seuranta 1.1. – 30.9.2022 ja talousarviomuutokset

Kunnanhallitus 24.10.2022 § 209

Kunnanvaltuusto 9.5.2022 hyväksyi kuntastrategiassa vuosille 2022-2025 vastuullisen taloudenpidon yhdeksi kahdeksasta strategisesta painopisteestä.

”Vastuullisella taloudenpidolla varmistamme kuntamme hyvinvoinnin perustan. Käyttötalousmenot sovitetaan talouden asettamiin raameihin, jotta verotuksemme pysyy kilpailukykyisenä. Priorisoimme investoinnit, jotka lisäävät kuntamme saavutettavuutta ja siten kasvutavoitteemme toteutumista.”

Talousarvion toteutumista seurataan ja raportoidaan kunnanhallituksen 20.12.2022 § 353 hyväksymän talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaisesti. Liitteenä on kunnan talousraportoinnin keskeinen dokumentaatio aikaväliltä 1.1 – 30.9.2022. Talousarviovuodesta 30.9.2022 mennessä on kulunut 75 %. Lukuihin voi sisältyä kirjauskuukausien yms. liittyviä eroja. Kirjanpitoon voi tulla muutoksia tämän raportoinnin jälkeen.

Talouden toteuma

Kokonaistarkastelussa voidaan todeta kunnan talouden toteutuneen yhdeksän kuukauden aikana edellisvuotta 3.255.626 euroa parempana vuosikatteella tarkasteltuna. Ulkoisia toimintatuottoja on kertynyt 11.788 milj. euroa (65,9 %). Ulkoisia toimintamenoja on toteutunut -131.813 miljoonaa euroa (73, %). Toimintakate on -119.897 miljoonaa euroa (74,3 %), edellisen vuoden vastaava ajankohta -116.345 milj. euroa.

Kunnan investointeja on toteutunut nettona 14.849 miljoonaa euroa (47,71%) syyskuun loppuun mennessä. Budjetoidusta 101.857 miljoonan euron verotuloista on kertynyt 106.779 miljoonaa euroa (104 %). Verotuloja on kertynyt 5.004 milj. euroa enemmän kuin vastaavana ajankohtana edellisvuotena. Budjetoidusta 26.163 milj. euron valtionosuuksista on toteutunut 26.602 milj. euroa (101 %). Valtionosuuksia on tilittynyt noin 2176 milj. euroa edellisvuotta enemmän. Lainat olivat syyskuun lopussa noin 101.251 miljoonaa euroa.

Arvio taloudesta ja selvitys talousarviomuutoksista

Palvelukeskusten raportoimien toteumaennusteiden mukaan vuoden 2022 kunnan tilikauden ylijäämä olisi 3.498 miljoonaa euroa (MTA alijäämäinen -1.693 milj. euroa). Ennusteen merkittävimmät eroavaisuudet talousarvioon nähden ovat tuottopuolella verotuloissa ja toimintatuottojen myyntituloissa. Menopuolella eroa on palveluiden ostoissa ja aineissa-, tarvikkeissa ja tavaroissa.

Menopuolella on kasvupaineita mm. sosiaali- ja terveyspalveluissa erikoissairaanhoidon osalta, jonka ennuste on heikentynyt talousarvioon nähden 1,4 milj. eurolla. Epävarmuuksia tuo myös sivistyspalveluiden kehitys, joka on ennusteen mukaan henkilöstökuluissa noin 200.000 euroa

yli muutetun talousarvion, mutta toimintakatetasolla olisi pysymässä sitovuustasolla. Energia- ja materiaalihintojen nousu on näkynyt kulujen kasvuna ja aiheuttaa loppuvuodeksi menopainetta.

Kunnallisverot ja yhteisöverot ovat toteutuneet positiivisesti. Positiiviseen verotuloennusteeseen vaikuttavat ansiotulojen kasvu ja yhteisöveron kuluvan vuoden arvioitua parempi kehitys. Verotilitysten osalta kunnanvaltuustolle ollaan esittämässä, että kunnallisverojen tuotto-odotusta nostetaan 2.538.000 euroa ja yhteisöverojen tuotto-odotusta nostetaan 1.551.000 euroa.

Suunnitelmallisia poistoja on jäämässä talousarviosta noin miljoonalla eurolla. Poistojen aleneminen johtuu siitä, että kaikkia suunniteltuja investointeja ei ole vuoden 2022 aikana saatu valmiiksi, jolloin poistojen taso jää talousarviossa ennakoidusta. Tilinpäätöksen valmistelun aikana tarkempi euromäärä varmistuu, mutta talousarviomuutoksena esitetään, että poistojen tasoa alennetaan 1.000.000 eurolla.

Valmistelija	etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 044 467 5554.
Esittelijä	Kunnanjohtaja Erkki Eerola
Ehdotus	<p>Kunnanhallitus päättää</p> <ul style="list-style-type: none">- merkitä talouden seurantaraportin tiedoksi ja esittää sen edelleen tiedoksi kunnanvaltuustolle;- esittää kunnanvaltuustolle, että se hyväksyy seuraavat talousarviomuutokset:<ol style="list-style-type: none">1) Kunnan tuloveroa nostetaan 2.538.000 euroa. Uusi määräraha 127.891.000 euroa,2) Yhteisöveron osuutta nostetaan 1.551.000 euroa. Uusi määräraha 5.464.000 euroa; ja3) Poistot ja arvonalentumiset tuloslaskelmaosassa suunnitelman mukaisia poistoja alennetaan 1.000.000 eurolla. Uusi määräraha 11.985.077 euroa.
Päätös	<p>Kunnanhallitus päätti merkitä talouden seurantaraportin tiedoksi ja esittää kunnanvaltuustolle, että se</p> <ul style="list-style-type: none">- merkitsee talouden seurantaraportin tietoonsa saatetuksi; ja- hyväksyy seuraavat talousarviomuutokset<ol style="list-style-type: none">1) Kunnan tuloveroa nostetaan 2.538.000 euroa. Uusi määräraha 127.891.000 euroa,

- 2) Yhteisöveron osuutta nostetaan 1.551.000 euroa. Uusi määräraha 5.464.000 euroa; ja
- 3) Poistot ja arvonalentumiset tuloslaskelmaosassa suunnitelman mukaisia poistoja alennetaan 1.000.000 eurolla. Uusi määräraha 11.985.077 euroa.

Kunnanvaltuusto 07.11.2022 § 56
128/02.02.02.00/2022

Ehdotus

Kunnanvaltuusto

- merkitsee talouden seurantaraportin tietoonsa saatetuksi; ja
- hyväksyy seuraavat talousarviomuutokset
 - 1) Kunnan tuloveroa nostetaan 2.538.000 euroa. Uusi määräraha 127.891.000 euroa,
 - 2) Yhteisöveron osuutta nostetaan 1.551.000 euroa. Uusi määräraha 5.464.000 euroa; ja
 - 3) Poistot ja arvonalentumiset tuloslaskelmaosassa suunnitelman mukaisia poistoja alennetaan 1.000.000 eurolla. Uusi määräraha 11.985.077 euroa.

Päätös

Kunnanvaltuusto

- merkitsi talouden seurantaraportin tietoonsa saatetuksi; ja
- hyväksyi seuraavat talousarviomuutokset
 - 1) Kunnan tuloveroa nostetaan 2.538.000 euroa. Uusi määräraha 127.891.000 euroa,
 - 2) Yhteisöveron osuutta nostetaan 1.551.000 euroa. Uusi määräraha 5.464.000 euroa; ja
 - 3) Poistot ja arvonalentumiset tuloslaskelmaosassa suunnitelman mukaisia poistoja alennetaan 1.000.000 eurolla. Uusi määräraha 11.985.077 euroa.

Tiedoksi

talouspalvelut