

Toiminnan ja talousarvion seuranta ajalta 1.1. -30.4.2021

Kunnanhallitus 31.05.2021 § 127

304/02.02.02/2021

Valmistelija

taloussihteerä Eeva Saarelainen, 040 488 3031, eeva.saarelainen@lapinlahti.fi

Lapinlahden kunnan hallintosäännön 85 §:n mukaan osastopäälliköiden on laadittava neljän ja kahdeksan kuukauden määrärahojen ja tavoitteiden toteutumisvertailut ja saatettava ne välittömästi tiedoksi seuraavaan omaan lautakunnan kokoukseen, sekä suoraan kunnanhallituksen ja valtuuston kokoukseen.

Tasaisen kertymän mukaan määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuma tulisi olla 33,33 % raportointiajankohtana. Käyttötalouden ulkoisten toimintatuottojen toteutumaprosentti on 34,2 % ja toimintakulujen 35,4 %. Toimintatuotot sisältävät arvioita tulojen kertymistä ja ne oikaistaan, kun maksatus saadaan. Tämän vuoden alusta lukien kuntien taloustietojen raportointi automatisoitiin ja taloustietoja lähetetään neljännesvuosittain Valtiokonttorille. Mikäli kaikki tuotot ja/tai kulut eivät ole kirjautuneet po määräraikaan mennessä, ne arvioidaan.

Menojen kehityksessä on huhtikuun lopun tilanteen mukaisesti kasvua lähes kaikissa menolajeissa eli henkilöstömenoissa (4,0 %), palvelujen ostoissa (19,6 %), aineissa, tavaroissa ja tarvikkeissa (13,5 %) ja muissa toimintakuluissa (6,4 %). Sen sijaan avustukset ovat vähentyneet -23 %. Kokonaisuutena menot ovat 10 % suuremmat kuin vastaavana ajankohtana viime vuonna. Vuoden 2020 huhtikuun lopussa ulkoisten tulojen kertymä oli 36,8 % ja menojen 32,7 %.

Kun tarkastellaan osastojen toteutumia huhtikuun lopun mukaisesti, ovat toteutumat seuraavat: hallintokeskus 34,3 %, sosiaali- ja terveysosasto 35,7 %, sivistysosasto 34,1 % ja tekninen osasto 37,9 %. Tasaisen kertymän mukaisesti laskettuna suurimmat poikkeamat ovat vammais- ja kehitysvammapalveluissa (36,5 %), perusterveydenhuollossa (36,3 %) ja erikoissairaanhoidossa (39,2 %) eli nämä tulosalueet ovat ylittäneet talousarvion. Investointiosan menojen toteutuma on 9,9 %.

Verotulojen toteutuma on 37,6 % ja valtionosuuksien 33,5 %. Verotuloissa kunnallisverojen kertymä on 38,2 %, yhteisöverojen 59,0 % ja kiinteistöverojen 11,7 %. Kunnallisverokertymässä on kasvua 3,7 % viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Yhteisöveroissa on kasvua 65 %. Hyvään yhteisöverokertymään vaikuttaa mm. jako-osuuden nousu 2 %:lla. Kuntaliiton ennusteissa kunnallisverojen ennakoidaan kasvavan 2 % ja yhteisöverojen 27 %. Kiinteistöverot toteutuvat lähes suunnitellusti. Valtionosuuksia arvioidaan saatavan 32,2 milj. €. Vuosikate on 0,8 milj. €.

Talousarvion toteutumaraportti 30.4.2021 tilanteen mukaisesti on koottu osastopäälliköiden antamien tietojen perusteella.

Arvio koko vuoden talousarvion toteutumasta

Koronaepidemia vaikuttaa vielä menojen kasvuun terveydenhuollossa. Hallitus on varautunut kompensoimaan epidemian kustannusvaikutuksia, mutta osa avustuksista voi tulla vasta vuonna 2022. Toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan lähes suunnitellusti. Toimintakulujen kasvu on ollut merkittävästi suurempi ensimmäisellä vuosikolmanneksella kuin vastaavana ajankohtana viime vuonna, etenkin sosiaali- ja terveysosastolla. Hyvä verotulokehitys ei riitä kattamaan kasvavia menoja. Tämänhetkisen arvion mukaisesti tilinpäätöksen tulokseksi ennakoidaan alijäämää noin 1,0 milj. € eli noin 1,2 milj. € heikompi kuin, mitä talousarviossa ennakotiin.

Esittelijä

Kunnanjohtaja

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee talousarvion toteutumavertailun 30.4.2021 tiedoksi. Raportti toimitetaan valtuutetuille sähköpostilla ja julkaistaan luottamushenkilöiden verkkopalvelussa. Lisäksi raportti toimitetaan tarkastuslautakunnan jäsenille.

Päätös

Kunnanhallitus merkitsi talousarvion toteutumavertailun 30.4.2021 tiedoksi. Raportti toimitetaan valtuutetuille sähköpostilla ja julkaistaan luottamushenkilöiden verkkopalvelussa. Lisäksi raportti toimitetaan tarkastuslautakunnan jäsenille.