

Toteumaraportti 1-3 / 2024

Kunnanhallitus 16.05.2024 § 186

84/02.02.02/2024

Päätösesitys Kunnanhallitus päättää hyväksyä toteumaraportin 1 - 3 / 2024 omalta osaltaan ja lähettää sen edelleen valtuustolle hyväksyttäväksi

Päätös Päätösesitys hyväksyttiin.

Käsittely

Perustelut

Kunnanhallitus vastaa kuntalain 39 §:n mukaisesti kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta. Hallintosäännön mukaisesti kunnanhallitus toimittaa neljännesvuosittain valtuustolle talousarvion ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisraportin.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta ja raportoinnista vastaavat tilivelvolliset ja muut vastuuhenkilöt toimialueellaan. Tilivelvolliset toimielimet ja konsernin tytäryhteisöt raportoivat toiminnastaan kunnanhallitukselle ja -valtuustolle. Kunnanhallitus on vahvistanut 26.8.2021 § 238 kunnan vuosikellon, jonka kunnanvaltuusto on merkinnyt tiedoksi 15.10.2021 § 68. Vuosikellossa on määritelty kunnan toiminnan ja talouden suunnittelun ja seurannan aikataulu pääpiirteissään.

Ensimmäisessä neljännesvuosiraportissa (TOT 1 - 3 / 2024) keskitytään taloudellisten tavoitteiden toteutumisen arviointiin. Tilikauden keskivaiheille olevassa raportissa tuodaan esille taloudellisten toteumatietojen lisäksi toiminnallisten tavoitteiden edistyminen. Loppuvuoden raportoinnissa pääpainopiste on talousarvion mahdollisten poikkeamien raportoinnissa ja määrärahojen riittävyyden arvioinnissa talousarvion tarkistamista varten. Käyttötalousosan valtuustoon nähden sitova taso on toimialataso, lautakuntaan nähden vastuualuetaso ja toimialajohtoon nähden sitova on tulosityksikkötaso. Käyttötalousosa sitova on nettomääräisesti (toimintakate), ja investointiosa on tuoteryhmäkohtaisesti ja bruttomääräisesti sitova.

Raporteissa on tuotava selkeästi esille, onko tavoite toteutunut sekä panostettava mahdollisten poikkeamien selvittämiseen. Mikäli määrärahat uhkaavat ylittyä, on toimielinten ryhdyttävä viipymättä toimenpiteisiin ylityksen estämiseksi. Tilivelvollisten on ensisijaisesti hoidettava uhkaavat ylitykset toimivaltaansa kuuluvilla toimenpiteillä. Mikäli toimielin ei kykene ratkaisemaan määrärahojen riittävyys ongelmaa toimivaltansa puitteissa, on se tuotava kunnanhallituksen ja valtuuston käsittelyyn mahdollisimman pian, kuitenkin viimeistään lokakuun loppuun mennessä. Määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä myös muutoksen vaikutus toiminnallisiin tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Vastaavasti toiminnallisia tavoitteita ja tuloarvioita koskevassa muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutus määrärahoihin.

Kunnanhallituksen alaisen toiminnan käyttötalouden tilanne 1 - 3 /

2024 on yhteenvetona on seuraava:

(1 000 €)	TP 2023	TA 2024	TA 1-3/2024	TOT 1-3/2023	TOT 1-3/2024	Jäljellä	TA TOT% 2024	Ero edv%
Toimintatuotot	3 131	2 978	744	523	725	- 2 253	24,3 %	138,5 %
Myyntituotot	1 673	1 809	452	307	428	- 1 381	23,7 %	139,3 %
Maksutuotot	113	112	28	3	62	- 50	55,1 %	2 116,9 %
Tuet ja avustukset	208	260	65	76	45	- 216	17,1 %	58,6 %
Vuokratuotot	1 006	797	199	137	191	- 606	23,9 %	139,2 %
Muut toimintatuotot	131						0,0 %	37,7 %
Valmistus omaan käyttöön	84			3	6	6	0,0 %	181,9 %
Toimintakulut	- 6 393	- 6 903	- 1 726	- 1 479	- 1 568	5 335	22,7 %	106,0 %
Henkilöstökulut	- 2 500	- 2 707	- 677	- 546	- 593	2 114	21,9 %	108,7 %
Palkat ja palkkiot	- 2 052	- 2 153	- 538	- 467	- 473	1 680	22,0 %	101,3 %
Henkilösivukulut	- 469	- 555	- 139	- 95	- 128	427	23,0 %	134,1 %
Henkilöstökorvaukset	21			16	7	7	4 155,6 %	46,0 %
Palvelujen ostot	- 2 632	- 3 142	- 786	- 608	- 751	2 391	23,9 %	123,5 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 91	- 1 193	- 298	- 22	- 236	957	19,8 %	1 076,5 %
Muiden palvelujen ostot	- 2 540	- 1 950	- 487	- 586	- 516	1 434	26,4 %	87,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 411	- 415	- 104	- 95	- 104	310	25,1 %	109,8 %
Avustukset	- 185	- 181	- 45	- 49	- 12	170	6,4 %	23,6 %
Muut toimintakulut	- 666	- 458	- 114	- 181	- 108	350	23,6 %	59,7 %
Toimintakate	- 3 178	- 3 926	- 982	- 952	- 838	3 088	21,3 %	88,0 %

Esityslistan liitteenä on koko kunnan toteumaraportti 1-3 / 2024

Valmistelija

Talous- ja hallintopäällikkö Lauri Lehtinen 040 725 2991

Esittelijä

Kunnanjohtaja Päivi Vauhkonen

Tiedoksi

Valtuuston esityslistalle

Muutoksenhaku

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan hakea muutosta.