

Talousarvion toteutuminen, osavuositarkastus 1.1.-30.9.2023

950/02.02.02/2023

KHALL 28.11.2023 § 231

Valmistelija

Taluspäällikkö Sirpa Kovalainen, 044 777 3375,
sirpa.kovalainen@suomussalmi.fi

Hallintosäännön 60 §:n mukaan toimielimet seuraavat talousarvion toteutumista kuukausittain ja raportoivat siitä sisäisen valvonnan ohjeistuksen mukaisesti.

Kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yleisohjeen mukaan toimialat raportoivat talousarviossa asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä muista oleellisista havainnoista kunnanhallitukselle ja tarkastuslautakunnalle kolme kertaa vuodessa.

1. kerta huhtikuussa (toteutuma 1.1.–31.3.)
2. kerta elokuussa (toteutuma 1.1.–30.6.)
3. kerta lokakuussa (toteutuma 1.1.–30.9.), jolloin on raportoitava valtuuston asettamien tavoitteiden toteutuminen.

Ulkoiset toimintatuotot olivat 7,505 milj. euroa ja valmistus omaan käyttöön 0,132 milj. euroa. Toimintakulut 21,2502 milj. euroa. Toimintakate oli -13,613 milj. euroa.

Verotuloja kertyi 13,812 milj. euroa ja valtionosuuksia 5,732 milj. euroa.

Korko- ja muut rahoitustuotot olivat 0,390 milj. euroa, korko- ja muut rahoituskulut olivat 0,499 milj. euroa.

Vuosikate oli 5,822 milj. euroa ja poistot 3,389 milj. euroa.

Alkuperäisessä talousarviossa ylijäämä oli 1,574 milj. euroa. Valtuusto hyväksyi toukokuussa talousarviomuutoksen, jonka jälkeen talousarvion ylijäämäksi jäi 1,384 milj. euroa. Syyskuun lopussa ylijäämä oli 2,33 milj. euroa.

Investointimenoihin talousarviossa on varattu 8,171 milj. euroa (netto), muutetussa talousarviossa 5,721 milj. euroa josta 30.9.2023 oli käytetty 0,449 milj. euroa. Investointimenojen vähennykseksi on kirjattu vakuutuskorvausta (Kemet) ja avustusta (Emäjoen kevyen liikenteen silta) yhteensä noin 2,6 milj. euroa.

Oheismateriaali

Osavuositarkastus 1.1. -30.9.2023

Kunnanjohtajan esitys

Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi talousarvion toteutumisraportin 1.1.-30.9.2023 ja lähettää sen edelleen valtuustolle.

Päätös

Esitys hyväksyttiin.

Toimeksi Tiedoksi

Valtuusto 11.12.2023