

## Talouden toteuma tammi-kesäkuu 2023

Khall 18.09.2023 § 167  
96/02.02.2023

Valmistelija

Kirjanpitäjä Suvi Koukkari, 040 738 4505 tai suvi.koukkari@savukoski.fi

Talousarvion toteutumisesta raportoidaan kunnanhallitukselle neljännesvuosittain. Seurantareportit käsitellään myös lautakunnissa. Valtuustolle raportoidaan tammi-kesäkuun tilanne.

Tammi-kesäkuun raportointi pitää sisällään käyttösuunnitelman euromääräisen ja toiminnallisen toteutamisen sekä arvion loppuvuoden osalta tavoitteiden saavuttamisesta mukaan lukien investoinnit. Lisäksi on raportoitava mihin toimenpiteisiin on ryhdytty mahdollisten määrärahaylitysten ja tulovajauksien estämiseksi.

Savukosken kunnan toteuma 1.1.-30.6.2023

### Toimintatuotot ja -kulut

Toimintatuotot olivat 627 204,27 euroa ja toimintakulut 2 707 163,91 euroa.

### Toimintakate

Toimintatuottojen ja toimintakulujen erotuksena syntyvä toimintakate oli kesäkuussa -2 079 959,64 euroa. Toteumaprosentti oli 50,2 %.

Lautakuntien toimintakatteet toteutuivat liitteen mukaisesti.

#### Keskusvaalilautakunta

Toimintakate -1727 60%

#### Tarkastuslautakunta

Toimintakate -382 4%

Kunnanhallituksen toimintatuottojen toteuma oli tammi-kesäkuussa talousarviota pienempi, toteumaprosentti oli 18 %. Toimintakulut olivat alle talousarvion toteutumaprosentin ollessa 45 %. Kunnanhallituksen toimintakateen toteuma oli 59 %. Toimintatuottojen pieneneminen johtui sähkönmyyntituottojen vähenemisestä.

Sivistyslautakunnan toimintatuotot ovat olleet talousarviota suuremmat ja toimintakulut toteutuivat talousarviota pienempinä. Toimintakate toteutui talousarviota paremmin toteumaprosentin ollessa 36 %.

Teknisen lautakunnan toimintatuotot toteutuivat talousarviota pienempinä koska näistä on jäänyt kirjaamatta sisäiset vuokratuotot. Toimintakulut toteutuivat talousarviota suurempina. Toimintakate toteutui talousarviota huonommin toteumaprosentin ollessa 236%. Palkkakustannuksia tullaan kattamaan tulevalla hankerahoituksella, sekä jakamaan oikeille kustannuspaikoille. Liikenneväylien silta- ja reittikustannukset investoidaan.

### Verotulot ja valtionosuudet

Savukosken kunnan koko vuoden verotulojen määrä vuoden 2023 talousarviossa on 2 940 000 euroa.

Kunnan verotulot toteutuivat tammi-kesäkuussa n. 95 490 euroa talousarviota paremmin. Yhteensä verotuloja kertyi 1 565 490 euroa.

Verohallinnon mukaan ansio- ja pääomatuloveroja tilitettiin kesäkuussa koko maan tasolla 5,4 prosenttia edellisvuotta enemmän. Tilitysmäärän kasvun taustalla olivat pääosin ennakonpidätykset palkoista. Vuoden 2023 koko maan yhteisöverojen tilitykset laskivat kesäkuussa edellisvuoteen verrattuna 13 prosenttia. Kiinteistöverojen osalta tilitykset kasvoivat 16 prosenttia edellisvuoden tilanteeseen verrattuna.

Valtionosuuden määräksi on vuoden 2023 talousarvioon arvioitu 1 287 700 euroa.

Valtionosuudet toteutuivat tammi-kesäkuussa 43 750 euroa talousarviota paremmin. Valtionosuudet olivat tammi-kesäkuussa 687 600 euroa.

### **Vuosikate ja tulos**

Vuosikate toteutui tammi-kesäkuussa 171 060,64 euron suuruisena. Vuosikatteen toteuma oli 94 360,64 euroa laskennallista vuosikatetta parempi ja noin 256 640,46 euroa edellisvuoden tammi-kesäkuun vuosikatetta huonompi.

Poistot toteutuivat 47,9 % ollen 106 241,04 euroa.

Tuloslaskelma toteutui kokonaisuudessaan tammi-kesäkuussa 61 413 euron suuruisena.

### **Investoinnit**

Investointimenot olivat tammi-kesäkuussa 74 983,39 euroa.

### **Ennuste tulevasta**

Vuoden 2023 toteuma tulee olemaan nykyisellä tulo- ja menokehityksellä lievästi lähempänä nollatulosta.

Kohonneet energiakustannukset ja inflaatio tuovat lisäkustannuksia suoraan ja välillisesti.

Esittelijä	Kunnanjohtaja Eeva-Maria Maijala
<b>Päätösehdotus</b>	Esitys annetaan kokouksessa.
<b>Päätös</b>	<p>Kokouksessa oli läsnä kirjanpitäjä Suvi Koukkari ja Mikko Talikainen, jotka selvittivät puolivuotistoteuman keskeisiä tunnuslukuja.</p> <p>Vs. kunnanjohtaja esitti, että kunnanhallitus merkitsee talouden toteuman 1.1.-30.6.2023 tiedoksi ja saattaa sen kunnanvaltuustolle tiedoksi. Päätösesitys hyväksyttiin yksimielisesti.</p> <p>Pidettiin kokoustauko klo 17.57-18.01.</p>
Jakelu	Valtuuston esityslistalle