

Talousarvion toteutumisasiaportti tammi - toukokuu 2021

1476/03.030/2020

KHALL 21.06.2021 § 223

Talousarvion toteutumisen vertailu voidaan tehdä vain siten, että toteutuneita tuottoja ja kuluja verrataan talousarvioon. Ei siis voida verrata edellisen vuoden toteutumaan eikä edellisvuoden tilinpäätökseen, koska vuoden 2021 alusta toteutui Honkajoen liittyminen Kankaanpäähän ja talousarvio on laadittu uuden kunnan toiminnalle.

Toukokuun lopussa laskennallisesti määrärahasta saisi olla kulunut 5/12 eli 41,6 %. Näin ei kuitenkaan ole useimpien menolajien kohdalla. Mm. henkilöstömenoista 1.4. takautuvasti tulevien palkankorotusten ja elokuussa maksettavien lomarahojen vuoksi saa olla kulunut korkeintaan 38,8 %. Edelleen palvelujen ostoissa PoSan ja erikoissairaanhoidon kulut sisältävät n. puolet henkilöstömenoja ja kustannus on loppuvuosipainotteinen edellä mainituin perustein. Lisäksi PoSa laskuttaa ennakkona kuukausittain tasat erät talousarvion määrärahavaruksen, ei todellisen toteuman, mukaan.

Talousarviossa kuntaliitosavustus budjetoitiin valtiosuustuloksi. Oikea kirjaus on kuitenkin käyttötaloudessa "tuet ja avustukset" tulosalueella "kehitys". Kuntaliitosavustuksen 1. erä (40 % 3,5 M€:sta = 1,4 M€) on saatu maaliskuussa 2021, kaksi muuta erää (à 1,05 M€) saadaan vuosina 2022 ja 2023. Talousarvion valtiosuustuloarvio on siis liian suuri ja vastaavasti käyttötalouden tuloarvio liian pieni. Vuoden 2021 talousarviota tullaan muuttamaan tältä osin syksyllä niin, että talousarvion toteutumisvertailu näyttää loppuvuoden osalta oikein.

Kokonaisuutena talousarvion toteuma toukokuun lopussa ei sisällä mitään hälyttävää.

Esityslistan liitteet: Talousarvion toteutumisasiaportti tammi - toukokuu 2021

Valmistelija talousjohtaja Pekka Laiho

Valmistelijan esitys: Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteutumisasiaportin tammi - toukokuu 2021 tiedoksi ja toimittaa sen myös yhteisvaltuustolle tiedoksi.

Kaupunginjohtajan ehdotus:

Kaupunginhallitus hyväksyy valmistelijan esityksen.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin.

Täytäntöönpano: Kaupunginvaltuusto
Tilivelvolliset

Lisätietoja antaa: Talousjohtaja Pekka Laiho, 044 577 2241

Yvalt 28.06.2021 § 42

Esityslistan liitteet: Talousarvion toteutumisasiaportti tammi-huhtkuu 2021
Talousarvion toteutumisasiaportti tammi - toukokuu 2021

Kaupunginhallituksen ehdotus:

Valtuusto merkitsee talousarvion toteutumisasiaportit tiedoksi.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin.
