

Talouden toteutuma 1-9/2023

Khall 07.11.2023 § 407

Valmistelija

Controller Tuija Lång, puh. 040 672 4257

Kittilän kunnan hallintosäännön (9 luku, 74 §) mukaan toimielimet seuraavat talousarvion toteutumista ja raportoivat toteutumisesta valtuustolle neljännesvuosittain.

Taloussosasto on tuottanut liitteenä olevat laskelmat talousarvion toteutumisesta tammi-syys 2023 ajalta. Laskelmissa on tarkasteltu talousarvion toteutumista tuotto- ja kululajeittain sekä hallintokunnittain. Niissä on huomioitu ulkoiset erät, ei kunnan sisäisiä tuottoja ja kuluja. Käyttöprosentin tulisi olla n. 75 % syyskuun lopussa jos kulut tai tuotot toteutuvat tasaisella tahdilla.

Talouden toteutuma suhteessa talousarvioon

Toimintatuotot

Kunnan toimintatuottojen toteutuma on 54 %.

Vuokratuottojen osalta on alitusta talousarvioon nähden eli toteutuma on 56 %. Lapin hyvinvointialueelta veloittavien vuokrien määrä tulee olemaan kuluvana vuonna n. 1,7 milj.euroa kun talousarviossa oltiin arvioitu vuokratulojen määräksi n. 2,1 milj.euroa. Tonttien myynnin osalta toteutuma tammi-syyskuussa on 31 % (468.000 euroa). Rakennusvalvonta- ja tarkastusmaksujen toteutuma on jo ylitse koko vuoden talousarvion eli 120 %.

Maakäyttösopimusten mukaisten maksujen tuloutuksia on talousarviossa koko vuodelle n.1,2 milj.euroa ja tuloutukset tehdään vasta vuoden vaihteessa kirjanpitoon sen mukaisesti miten niihin liittyvät investoinnit ovat toteutuneet.

Toimintakulut

Toimintakuluissa toteutumaprosentit ovat seuraavat:

Henkilöstökulut 74 %

Palvelujen ostot 68 %

Aineet ja tarvikkeet 60 %

Avustukset 85 %

Muut toimintakulut 56 %.

Sosiaali- ja terveystoimeen liittyviä vuoteen 2022 kohdistuvia kuluja on kirjattu tammi-syyskuulle nettona 57.428 euroa ja ne kohdistuvat kunnanhallituksen alaisiin kustannuksiin.

Verotulot

Verotulojen toteutuma on jo 87 %. Kunnallisverojen osalta toteutuma on 8,2 milj.euroa (82 %), kiinteistöveroissa 6,5 milj.euroa (84 %) ja yhteisöveroissa 4,4 milj.euroa (105 %). Verotulot tulevat kuluvana vuonna ylittämään talousarvion mahdollisesti jopa 4 milj.eurolla. Kuluva vuosi on verotulojen suhteen poikkeava vuosi, koska vielä maksetaan nk.verohäntiä vanhoilla veroperusteilla.

Valtionosuudet

Valtionosuuksien toteutuma on 78 % eli ne ovat toteutuneet lähes suunnitellusti.

Rahoitustuotot ja kulut

Rahoitustuottojen osalta toteutuma on 106 % eli n. 4,3 milj.euroa joka muodostuu pääosin seuraavasti:

- Ounastähti kehittämiskuntayhtymän ylijäämän palautus 3,55 milj.euroa
- Rovakaira Oy:n osingot 0,37 milj.euroa
- Oy Levi Ski Resort Ltd:n osinko 0,3 milj.euroa

Korkokuluissa toteutuma on 11 %. Alhainen toteutuma selittyy sillä, ettei uusia lainoja ole jouduttu vielä nostamaan talousarvion laadinnan yhteydessä suunniteltuja määriä.

Vuosikate, poistot ja tilikauden ylijäämä

Vuosikate on 12,1 milj.euroa, toteuma 113 %.

Poistojen määrä on 2,3 milj.euroa, toteuma 73 %.

Tilikauden ylijäämä tammi-syyskuussa on 10.131.722,12 euroa.

Investointien toteutuma ja lainojen määrä

Investointimenojen toteutuma ajalta 1.1.- 30.9.2023 on n. 11,7 milj. euroa, josta olennaisin osa eli 8,2 milj.euroa liittyy uuden koulukeskuksen rakentamiseen. Yläkoulun saneerauksen osalta toteutuma on 0,8 milj.euroa. Levin liikenneväyliin käytettiin ajanjaksolla 1,3 milj.euroa ja Skeittiparkin kulujen toteutuma oli 0,4 milj.euroa.

Kunnan lainamäärä oli kesäkuun lopussa 5 miljoonaa euroa eli 756 euroa asukasta kohden. Asukasmäärä syyskuun lopussa oli 6603 henkilöä.

Tuloslaskelmat lautakunnittain ja kunta yhteensä sekä erittely investoinneista liitteenä.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Kurula Timo

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää merkitä tiedoksi talousarvion toteutuman ajalta 1.1.-30.9.2023 ja saattaa sen edelleen tiedoksi kunnanvaltuustolle

Päätös

Kunnanhallitus merkitsi tiedoksi talousarvion toteutuman ajalta 1.1.- 30.9.2023 ja saattaa sen edelleen tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Esittelijä	Puheenjohtaja
Päätösehdotus	Khall 7.11.2023 § 407 saattaa talousarvion toteutuman ajalta 1.1.-30.9.2023 edelleen tiedoksi kunnanvaltuustolle.
Päätös	Merkittiin tiedoksi.