

Talousarvion toteutuma 30.9.2018**KHALL 05.11.2018 § 166**

Lapinlahden kunnan hallintosäännön 85 §:n mukaan osastopäälliköiden on laadittava viiden ja yhdeksän kuukauden määrärahojen ja tavoitteiden toteutumisvertailut ja saatettava ne välittömästi tiedoksi seuraavaan omaan lautakunnan kokoukseen, sekä suoraan kunnanhallituksen ja valtuuston kokoukseen.

Tasaisen kertymän mukaan määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuma tulisi olla 75,00 % raportointiajankohtana. Käyttötalouden ulkoisten toimintatuottojen toteutumaprosentti on 70,1 % ja toimintakulujen 75,2 %. Investointimenojen toteutuma on 50 %.

Menojen kehityksessä oli syyskuun lopun tilanteen mukaisesti vähennystä noin 3,9 % (1,9 milj. €) edelliseen vuoteen verrattuna. Vähennystä on ollut henkilöstökuluissa, ostopalveluissa sekä aineissa, tavaroissa ja tarvikkeissa.

Suurin osa tulosalueiden toteutumisista on tasaisen kertymän mukaisia tai hieman alle sen. Kun tarkastellaan tulosalueiden toteutumia syyskuun lopun mukaisesti, ovat seuraavien tulosalueiden kulut tässä vaiheessa yli tasaisen kertymän (75 %): vammais- ja kehitysvammapalvelut 80,9 %, perusterveydenhuolto 77,2 %, vanhuspalvelut 84,1 % ja varhaiskasvatus 75,8 %.

Verotulojen toteutuma on 82,8 % ja valtionosuuksien 75,3 %. Kunnallisveroiissa on kasvua 1,2 milj. euroa eli 5,5 % viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Kunnallisverojen tilitystä oikaistaan marraskuussa ja ennakonpalautukset vähennetään joulukuussa, joten nämä heikentävät merkittävästi lopullista kertymää. Kunnallisveroja arvioidaan kertyvän noin 320.000 euroa enemmän kuin talousarviossa suunniteltiin. Yhteisöverojen arvioidaan jäävän noin 100.000 euroa alle sen mitä talousarviossa ennakoitiin.

Valtionosuuksia saadaan n. 120.000 euroa enemmän, kuin mitä talousarviossa on suunniteltu. Rahoitustuottojen ennakoidaan ylittyvän noin 200.000 eurolla.

Tämän hetkisen arvion mukaan tilinpäätöksen tuloksi arvioidaan 1,2 milj. euroa eli hieman parempaa tulosta, kuin talousarviossa on suunniteltu.

Talousarvion toteutumaraportti 30.9.2018 tilanteen mukaisesti on koottu tulosalueiden vastaavien antamien tietojen perusteella ja se on kokouksen oheismateriaalina.

Valmistelija: taloussihteeri Eeva Saarelainen, 040 488 3031,
eeva.saarelainen@lapinlahti.fi

Kunnanjohtajan ehdotus

Kunnanhallitus merkitsee talousarvion toteutumavertailun 30.9.2018 tietoonsa saatetuksi. Raportti toimitetaan valtuutetuille sähköpostilla ja julkaistaan luottamushenkilöiden verkkopalvelussa. Lisäksi raportti toimitetaan tarkastuslautakunnan jäsenille.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.