

Talouden toteuma 1.1. - 30.9.2022

Khall 07.12.2022 § 285

Valmistelija hallintojohtaja Petra Tolonen, p. 040 5837 200.

Kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 13.12.2021 § 333 Paltamon kunnan talousarvion vuodelle 2022 ja talous- ja toimintasuunnitelman vuosille 2023–2024. Vuoden 2022 talousarvion vuosikate on 1,1 miljoonaa euroa ja tulos -0,35 euroa.

Ajalla 1.1. - 30.9.2022 toteumat (koko kunta) talousarvioon nähden ovat seuraavat:

- toimintatuotot 74,83 %
- toimintakulut 75,05 %
- investointimenot 66 %
- toimintakate 75,08 %
- verotulot 78,61 %
- valtionosuudet 74,40 %.

Verotuloja on 30.9.2022 kertynyt 9,2 milj. euroa, joka on 78,62 % talousarviossa arvioidusta määrästä (11,7 milj. euroa). Verotulokertymä edelliseen vuoteen verrattuna on 179 569 euroa suurempi. Muutos johtuu edellisvuotta paremmasta tuloverokertymästä. Kunnallisveron kertymä on 7 317 516 euroa, yhteisöveron kertymä on 834 081 euroa ja kiinteistöveron kertymä on 1 054 118 euroa. Kunnalle tilitettävistä verotuloista vähennetään kuukausittain veronsaajien työnantajasuoritukset ja verokustannukset neljännesvuosittain.

| Kuukausi | Kunnallisvero | Yhteisövero | Kiinteistövero | Yhteensä |
|-----------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| Tammikuu | 1 048 587 € | 127 028 € | 50 574 € | 1 226 189 € |
| Helmikuu | 920 751 € | 239 669 € | 67 347 € | 1 227 767 € |
| Maaliskuu | 780 367 € | 66 965 € | 11 686 € | 859 018 € |
| Huhtikuu | 868 458 € | 55 979 € | 950 € | 925 387 € |
| Toukokuu | 936 099 € | 65 791 € | 4 701 € | 1 006 591 € |
| Kesäkuu | 821 350 € | 60 753 € | 6 988 € | 889 091 € |
| Heinäkuu | 711 843 € | 67 295 € | 325 087 € | 1 104 225 € |
| Elokuu | 662 860 € | 61 426 € | 196 143 € | 920 429 € |
| Syyskuu | 567 201 € | 89 175 € | 390 642 € | 1 047 018 € |
| Yhteensä | 7 317 516 € | 834 081 € | 1 054 118 € | 9 205 715 € |

Valtionosuuksia on kertynyt syyskuun loppuun mennessä 10,3 milj. euroa, joka on 74,40 % talousarviossa arvioidusta määrästä (13,8 milj. euroa). Valtionvarainministeriö on päätöksellään 30.12.2021 VN/32353/2021 myöntänyt Paltamon kunnalle valtionosuudet ja opetustoimen muun rahoituksen vuodelle 2022 yhteensä 13 961 357

euroa. Edellä mainittuun päätökseen sisältyi verotulomenetysten korvauksia 2 168 592 euroa.

Kainuun sote -kuntayhtymän osavuosisiraportin 1.1. - 31.8.2022 mukaan kuluvan vuoden tilikauden tulosenuste tammi-elokuun toteuman perusteella on -8,5 milj. euroa alijäämäinen, mikä ylittää alkuperäisen talousarvion alijäämän -0,4 milj. euroa. Vuosiennusteeseen tammi-elokuun toteuman pohjalta sisältyy 7,2 milj. euroa valtion kompensatiota koronaviruspandemian aiheuttamiin talousvaikutuksiin. Palkkaharmonisoinnin taulukkovaikutukset lisäävät vuoden 2022 henkilöstökuluja 4,75 milj. €. Vuoden 2022 talousarviossa on 6,4 milj. euron suuruinen palkankorotusvara, jolla on pyritty varautumaan sekä palkkaharmonisoinnin aiheuttamiin henkilöstökulujen lisäyksiin sekä mahdollisiin valtakunnallisiin sopimusperusteisiin palkankorotuksiin.

Liitteenä talousarvion toteumaraportti koko kunnan osalta, palvelualueittain ja investointien toteuma 1.1. - 30.9.2022.

Oheismateriaalina Kiinteistö Oy Paltamon Kiehisen talouden toteuma ja tilannekatsaus ajalta 1.1. - 30.9.2022.

Erääntyneiden saatavien tilanne tuodaan nähtäville kokoukseen.

Esittelijä kunnanjohtaja Pasi Ahoniemi, p. 044 7500 001.

Kunnanjohtajan päätösesitys:

Kunnanhallitus

1. merkitsee tietoonsa saatetuksi talouskatsauksen ja erääntyvien saatavien tilanteen per 1.12.2022.
2. saattaa talouskatsauksen edelleen tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Kunnanhallitus:

Kunnanhallitus merkitsi tiedoksi ja saattaa talouden toteuman 1.1.-30.9.2022 kunnanvaltuuston tietoon.

Toimeenpano: valtuuston käsittelyyn

Muutoksenhakukielto (asia koskee täytäntöönpanoa)

KVa 15.12.2022 § 51
436/02.02.02/2022

Päätösehdotus:

Kunnanhallitus saattaa talouskatsauksen edelleen tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Kunnanvaltuusto:

Kunnanvaltuusto merkitsi tiedoksi talouden toteutuman 1.1 - 30.9.2022.

