

## Talouden toteuma 1.1-31.3.2023

Khall 02.05.2023 § 89

Valmistelija

hallintojohtaja Petra Juutinen, p. 040 5837 200 ja palvelusihteeri Katri Heikkinen, p. 040 7494 499.

Kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 23.2.2023 § 4 Paltamon kunnan talousarvion vuodelle 2023 ja taloussuunnitelman vuosille 2024 - 2025. Vuoden 2023 talousarvion vuosikate on 1 710 170 euroa ja tulos 203 843 euroa. Talouden toteumaa verrataan talousarvioon ja oletetaan, että tuotot ja kulut jakaantuvat tasaisesti koko talousarviovuodelle.

Ajalla 1.1. - 31.3.2023 toteumat (koko kunta) talousarvioon nähden ovat seuraavat:

- toimintatuotot 29,3 %
- toimintakulut 24,7 %
- investoinnit, netto 13,7 %
- toimintakate 22,4 % (eli kulujen ja tulojen erotus)
- verotulot 34,1 %
- valtionosuudet 24,5 %

Tässä vaiheessa vuotta tilikauden tulos aikavälille 1.1. - 31.3.2023 on 732 940 euroa ylijäämäinen.

Toimintatuotot ovat toteutuneet hieman talousarviota paremmin. Toimintakulut ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti.

Verotuloista tulovero ja osuus yhteisöveron tuotosta on toteutunut talousarviossa arvioitua suurempana. Kiinteistöveron toteuma on alhainen johtuen siitä, että kiinteistövero tilitykset toteutuvat vasta syksyllä.

Verotulot ja valtionosuudet -kertymä 31.3.2023:

VEROTULOT JA VALTIONOSUUDET	Toteuma 01-03/2023	Toteuma 01-03/2022	ERO 2023 vrt. 2022	TA 2023	Toteuma TA:sta (%)
Kunnan tulovero	2 038 953	2 749 705	-710 752	4 885 000	41,7 %
Kiinteistövero	81 742	129 608	-47 866	1 450 000	5,6 %
Osuus yhteisöveron tuotosta	269 484	433 662	-164 178	670 000	40,2 %
<b>VEROTULOT</b>	<b>2 390 178</b>	<b>3 312 974</b>	<b>-922 796</b>	<b>7 005 000</b>	<b>34,1 %</b>
Kunnan peruspalv. valtionosuus	-57 297	2 081 850	-2 139 147	1 387 192	-4,1 %
Verotulojen tasaus	404 097	801 159	-397 062	695 759	58,1 %
Opetus- ja kultt. muut valtion	26 016	-29 031	55 047	130 000	20,0 %
Verotulomenetysten kompensaatio	169 005	538 935	-369 930	0	
<b>VALTIONOSUUDET</b>	<b>541 821</b>	<b>3 392 913</b>	<b>-2 851 092</b>	<b>2 212 951</b>	<b>24,5 %</b>

Liitteenä talousarvion toteumaraportti koko kunnan osalta, palvelualueittain sekä investointien nettototeuma 1.1.- 31.3.2023.

Oheismateriaalina Kiinteistö Oy Paltamon Kiehisen talouden toteuma ja tilannekatsaus ajalla 1.1. - 31.3.2023.

Eräntyvien saatavien tilanne tuodaan nähtäville kokoukseen.

Esittelijä kunnanjohtaja Pasi Ahoniemi, p. 044 7500 001.

Kunnanjohtajan päätösesitys: Kunnanhallitus  
1) merkitsee tietoonsa saatetuksi talouskatsauksen sekä eräänntyneiden saatavien tilanteen per 31.3.2023  
2) saattaa talouskatsauksen edelleen tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Kunnanhallitus: Kunnanhallitus hyväksyi kunnanjohtajan päätösesityksen.

Toimeenpano: tiedoksi valtuusto.  
Muutoksenhakukiello (asia koskee täytäntöönpanoa).

TYTmk 05.06.2023 § 24 Julkinen  
153/02.02.02/2023

Päätösehdotus: Työyhteisötoimikunta merkitsee tiedoksi talouden toteuman 1.1.-31.3.2023.

Päätös: Työyhteisötoimikunta merkitsi tiedoksi.