

**Osavuosisiraportti ja talousarvion tarkistaminen 2/2018**

167/02.02.02.00/2018

Kunnanhallitus 22.10.2018 § 192

Kunnanvaltuusto on 11.12.2017 hyväksynyt taloussuunnitelman vuosille 2018-2020 ja kunnanhallitus on antanut 18.12.2017 talousarvion täytäntöönpano-ohjeet vuodelle 2018. Täytäntöönpano-ohjeen mukaan talousarvion toteutumisesta raportoidaan kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle vuosikolmanneksittain, eli raportointiajankohdat ovat 30.4. ja 31.8.

Osavuosisiraportissa selvitetään tehtäväkohtaisesti toiminnallisten tavoitteiden, niihin liittyvien suoritteiden ja tunnuslukujen sekä määrärahojen ja tuloarvioiden toteuma raportointihetkellä, arvio koko vuoden toteumasta ja poikkeamat suunnitelmasta. Raportissa esitetään myös talousarviomuutokset.

Raportointiajankohta on 31.8. Elokuun lopussa toimintakulujen toteuma oli 65,9 % ja toimintatuottojen 60,1 %. Toimintatuottojen toteuma on hieman jäljessä. Sivistyslautakunta ja tekninen lautakunta ovat käsitelleet omat osavuosisiraportit ja esittävät määrärahamuutoksia eri tehtäväalueille.

Sivistyslautakunta esittää kokonaisuutena toimintatuottoihin vähennystä 266.000 € ja toimintakuluihin vähennystä 176.000 €, eli toimintakatteen muutos on +90.000 €. Toimintatuottojen vähennys johtuu pääosin varhaiskasvatuksen maksutuottojen alittumisesta.

Tekninen lautakunta esittää kokonaisuutena toimintatuottoihin lisäystä 280.000 € ja toimintamenoihin lisäystä 531.000 €, eli toimintakatteen muutos on +251.000 €. Toimintatuottojen lisäys tulee useista eri tekijöistä. Toimintamenojen kasvu johtuu pääosin Kirkonkylän alakoulun väliaikaistilojen teosta sekä sisäilmakorjauksista.

Määrärahaesitysten jälkeen toimintakate heikkenee 341.000 €.

Tarkemmat tehtäväalueiden määrärahamuutosesitykset perusteluineen on koottu raporttiin.

Verotulot ovat toteutuneet 70,9 % talousarvioon nähden ja alkuperäisessä talousarviossa kunnallisverokertymäksi on arvioitu 46,53 milj. euroa. Vuoden 2017 toteutuneen verotuksen perusteella tehtävien oikaisujen vuoksi on arvioitu, että kunnallisverokertymä tulee jäämään arvioitua pienemmäksi. Tässä vaiheessa arvioidaan kunnallisverokertymän pienentyvän 1,2 milj. euroa. Kertymään kuitenkin vaikuttaa vielä loppuvuoden tilitysten suuruus sekä tehtävät oikaisut, joten lopullinen toteuma voi poiketa arviosta. Yhteisöveron kertymä tulee jäämään myös alle arvioidun ja yhteisöveroarviota esitetään pienennettäväksi 0,3 milj €. Kasvavien käyttötalousmenojen ja heikentyneen tulorahoituksen vuoksi esitetään lyhytaikaista lainaa rahoitusvajeen kattamiseksi.

Investointeihin esitetään muutoksia raportin mukaisesti.  
Kokonaisuutena nettoinvestointien määrä kasvaa 163.500 €.

Esitetyt muutokset kootusti liitteenä olevassa osavuosisiraportissa.

Lisätietoja: talousjohtaja Heidi Aho, p. 040 089 8598.

**Kunnanjohtajan ehdotus:**

Kunnanhallitus päättää esittää osavuosisiraportin 2/2018 ja siihen liittyvät talousarviotarkistukset valtuustolle hyväksyttäväksi.

**Päätös:**

Ehdotus hyväksyttiin.

---