

Talousarvion toteutumisraportti 1.1.–30.9.2020

3455/31.311/2020

KHALL § 204

Hallintosäännön 60 §:n mukaan toimielimet seuraavat talousarvion toteutumista kuukausittain ja raportoivat siitä sisäisen valvonnan ohjeistuksen mukaisesti.

Kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yleisohjeen mukaan toimialat raportoivat talousarviossa asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä muista oleellisista havainnoista kunnanhallitukselle ja tarkastuslautakunnalle kaksi kertaa vuodessa (toukokuussa ja syyskuussa). Taloustietojen automaattisen raportoinnin käyttöönoton takia osavuositarkastusten rytmi muutetaan tapahtuvaksi neljännesvuosittain.

1. kerta huhtikuussa (toteutuma 1.1.–31.3.)
2. kerta elokuussa (toteutuma 1.1.–30.6.)
3. kerta lokakuussa (toteutuma 1.1.–30.9.), jolloin on raportoitava valtuuston asettamien tavoitteiden toteutuminen.
4. kerta tilinpäätös 2020

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yleisohjetta tullaan päivittämään mm. raportoinnin osalta myöhemmin tänä vuonna.

Ulkoiset toimintatuotot olivat 5,797 milj. euroa ja toimintakulut 47,993 milj. euroa. Toimintakate oli -42,1 milj. euroa.

Verotuloja kertyi 20,849 milj. euroa ja valtionosuuksia 24,990 milj. euroa. Kuntaliiton ennusteen (6.10.2020) mukaan verotuloja kertyy koko vuonna 0,245 milj. euroa vähemmän kuin alkuperäisessä talousarviossa on arvioitu. Koronaepidemian aiheuttamien kustannusten kattamiseksi Valtiovarainministeriö on tehnyt useita muutospäätöksiä kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta vuodelle 2020, minkä takia valtionosuuksia kertynee 1,350 milj. euroa alkuperäisessä talousarviossa arvioitua enemmän.

Korko- ja muut rahoitustuotot olivat 0,164 milj. euroa, korko- ja muut rahoituskulut olivat 0,110 milj. euroa.

Alkuperäisessä talousarviossa alijäämä on -0,098 milj. euroa ja valtuuston hyväksymässä (12.10.2020 § 32) talousarviomuutoksessa alijäämä on -1,110 milj. euroa. Syyskuun lopussa tilikauden ylijäämä oli 0,990 milj. euroa.

Investointimenoihin talousarviossa on varattu 8,413 milj. euroa (brutto) ja muutetussa talousarviossa 10,3 milj. euroa, josta 30.9.2020 oli käytetty 4,8 milj. euroa.

Oheismateriaalina talousarvion toteutumisraportti ajalta 1.1.-30.9.2020.

Lisätietoja asiasta antaa talouspäälikkö Sirpa Kovalainen, puh. 044 777 3375, sähköposti sirpa.kovalainen@suomussalmi.fi.

Kunnanjohtajan esitys:

Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi talousarvion toteutumisraportin 1.1.–30.9.2020 tiedoksi ja lähettää sen edelleen kunnanvaltuustolle.

Päätös:

Esitys hyväksyttiin.

Täytäntöönpano:
KVALT § 59

Kunnanvaltuustoon 15.12.2020

Kvalt liite 3

Talousarvion toteutumisraportti, osavuosikatsaus 1.1.-30.9.2020

Päätös:

Esitys hyväksyttiin.
