

## Tulosalueiden talouden ylitykset ja alitukset talousarviovuonna 2021

KHALL 08.02.2022 § 25  
16/02.02.2022

### Selostus

Talousarvion sitovuustaso valtuustoon nähden on käyttötaloudessa tulosalueen toimintakate (tuotto- /kulujäämä).

Käyttötalouden tulosalueiden talousarvio toteutui seuraavasti:

Talousarvion sitovuustaso valtuustoon nähden on käyttötaloudessa tulosalueen toimintakate (tuotto- /kulujäämä).

Käyttötalouden tulosalueiden talousarvio (ulkoiset kulut) toteutui seuraavasti:

#### Joulukuu 2021 VALTUUSTO

|                                                            | Talousarvio<br>2021<br>muutosten jälkeen | Toteuma<br>12/2021 | Toteuma-% | Poikkeama<br>talousarviosta |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|-----------|-----------------------------|
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ<br>= sitovuustaso valtuustoon nähden | -80 540                                  | -72 050            | 89 %      | 8 490                       |

--

#### Joulukuu 2021 KUNNANHALLITUS tulosalue

|                                                            | Talousarvio<br>2021<br>muutosten jälkeen | Toteuma<br>12/2021 | Toteuma-% | Poikkeama<br>talousarviosta |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|-----------|-----------------------------|
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ<br>= sitovuustaso valtuustoon nähden | -1 505 757                               | -1 698 632         | 113 %     | -192 875                    |

Selvitys: Kunnanhallituksen tulosalueen poikkeamat talousarviossa johtuvat siitä, että investoinneista on siirretty käyttötalouspuolelle opettajien asuintalon purkaminen -80 000 euroa. Käyttöomaisuuden myyntivoitoksi oli arvioitu 100 000 euroa, mutta toteutui 19 000 euroa. Jätehuollossa taksat eivät kattaneet kuluja, poikkeama talousarviosta -38 000 euroa.

--

#### Joulukuu 2021 YLEIS- JA TALOUSHALLINTO

|                                                            | Talousarvio<br>2021<br>muutosten jälkeen | Toteuma<br>12/2021 | Toteuma-% | Poikkeama<br>talousarviosta |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|-----------|-----------------------------|
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ<br>= sitovuustaso valtuustoon nähden | -300 652                                 | -344 076           | 114 %     | -43 424                     |

Selvitys: Yleis- ja taloushallinnon poikkeamat johtuvat henkilöstökuluista ja ulkopuolisten palveluiden (kirjanpito) talousarviota suuremmasta käytöstä.

--

#### Joulukuu 2021 SIVISTYSTOIMI

|                                                            | Talousarvio<br>2021<br>muutosten jälkeen | Toteuma<br>12/2021 | Toteuma-% | Poikkeama<br>talousarviosta |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|-----------|-----------------------------|
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ<br>= sitovuustaso valtuustoon nähden | -5 071 876                               | -4 885 876         | 96 %      | 186 000                     |

Selvitys: Sivistystoimen todellinen poikkeama on 97 000 euroa talousarvioon nähden parempi, koska varhaiskasvatuksen henkilöstösivukuluihin on tullut teknisen laskentavirheen takia kirjanpidossa 89 000 euroa liikaa.

Varhaiskasvatuksen talousarvio alittui 57 000 euroa.  
Perusopetuksen talousarvio alittui 26 000 euroa.

--

**Joulukuu 2021 SOSIAALI- JA TERVEYDENHUOLTOPALVELUT**

|                                                            | Talousarvio<br>2021<br>muutosten jälkeen | Toteuma<br>12/2021 | Toteuma-% | Poikkeama<br>talousarviosta |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|-----------|-----------------------------|
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ<br>= sitotuustaso valtuustoon nähden | -12 216 115                              | -12 372 119        | 101 %     | -156 004                    |

Selvitys: Sosiaali- ja terveydenhuollon toteuma tarkentuu vielä tilinpäätöksen yhteydessä.

--

**Joulukuu 2021 Rakennus- ja ympäristötoimi**

|                                                            | Talousarvio<br>2021<br>muutosten jälkeen | Toteuma<br>12/2021 | Toteuma-% | Poikkeama<br>talousarviosta |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|-----------|-----------------------------|
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ<br>= sitotuustaso valtuustoon nähden | -499 708                                 | -504 695           | 101 %     | -4 987                      |

--

Hallintosääntö 23 § Talousarvion muutokset

Talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle viipymättä muutostarpeen ilmaannuttua ja viimeistään talousarviovuoden aikana. Talousarviovuoden jälkeen talousarvion muutoksia voidaan käsitellä vain poikkeustapauksissa. Tilinpäätöksen allekirjoittamisen jälkeen talousarvion muutosehdotusta ei voida valtuustolle tehdä.

|               |                                                                                                                                                               |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Valmistelija  | Kunnanjohtaja Juho Järvenpää                                                                                                                                  |
| Esittelijä    | Hallintojohtaja Mervi Palmu                                                                                                                                   |
| Päätösehdotus | Kunnanhallitus merkitsee vuoden 2021 talousarvion toteutumisen tiedoksi ja esittää kunnanvaltuustolle, että se hyväksyy tulosalueiden ylitykset ja alitukset. |
| Päätös        | Päätösehdotus hyväksyttiin.                                                                                                                                   |