

TALOUSKATSAUS / TILINPÄÄTÖS 2019, YLITYKSET, TILINPÄÄTÖSSIIRROT

Khall § 58 *Valmistelija taloussihteeri Arja Lindbom, puh. 040 684 2847 tai arja.lindbom@perho.com.*

Talousarvion sitovuustaso on käyttötalousosassa tulosalueittain toimintamenot ja toimintatulot. Investointiosassa luetellut investoinnit kohteittain. Kunnanvaltuuston hyväksymä pienhankintaraja on 10.000 euroa. Mikäli yksittäinen hankinta jää tämän rajan alle, kustannukset kirjataan käyttötalouspuolelle, vaikka määrärahavaraus on investointiosassa. Palkkamenojen ja muiden henkilöstösivukulujen menot ovat sitovia, niitä ei voi käyttää muiden menojen katteeksi.

Tuloslaskelmassa sitovia erä ovat verotulot, valtionosuudet, korkotuotot ja –kulut, muut rahoitustuotot ja –kulut. Rahoituslaskelmassa sitovia erä ovat antolainojen lisäys ja vähennys, pitkäaikaisten saamisten lisäys ja vähennys sekä pitkäaikaisten lainojen lisäys ja vähennys. *Sitovuus edellyttää sitä, että kunnanvaltuustolle on ennen talousvuoden loppua annettava selvitys poikkeamasta ja tehtävä muutos talousarvioon.*

Ennen tilinpäätössiirtoja (rahaston purku 400.000 euroa) tilikauden alijäämä vuodelta 2019 on - 313.908,01 euroa.

Toimintakatteet hallintokunnittain:

	Ta 2019	Tp 2019	alitus-/ylitys+	
Yleishallinto ja elinkeinotoimi	-904.020	-853.015,82	-51.004,18	
Sosiaali- ja terveys	-10.866.450	-11.320.586,25	454.136,25	1)
Sivistys- ja vapaa-ajan ltk	-7.247.430	-7.134.107,23	-113.322,77	
Tekninen lautakunta	436.320	450.881,01	-14.561,01	
Ympäristölautakunta	-325.100	-321.264,40	-3.835,60	
Käyttötalous yht.	-18.906.680	-19.178.092,69	271.412,69	
Poistot	-1.512.950	-1.491.227,94	-21.722,06	
Verotulot	8.203.000	7.525.664,06	-677.335,94	2)
Valtionosuudet	11.298.120	12.376.248,00	1.078.128,00	3)
Korkotuotot	294.000	325.447,34	31.447,34	
Korkokulut	-232.000	-109.177,75	-122.822,25	
Muut rahoitustuotot	21.000	31.141,23	-10.141,23	
Muut rahoituskulut	-44.000	135.514,84	179.514,84	4)
Tilikauden tulos	-879.510	-384.482,91	-495.027,09	
Poistoero ja varaukset		70.574,90		
Rahastojen lis/väh	400.000			
Tilikauden alijäämä	-479.510	-313.908,01	-165.601,99	

1. Sosiaali- ja terveystoimen menot ylittää arvioidun 454.136,25 €

- kuntamaisema-asiat yli arvion 0,670 milj.€, vähennystä ed. vuoteen 0,176 milj. €

- erikoissairaanhoido alle arvion 0,155 milj. €, lisäystä ed. vuoteen 0,097 milj. €

- Soiten ylijäämän palautus ed. vuosilta (0,296 milj. €) on huomioitu erikoissairaanhoido

don kuluissa

2. Verotulot jäivät alle arvion 0,677 milj. €.

3. Valtionosuudet ylittää arvion 1,078 milj. €.

4. Muut rahoituskulut on positiivinen, koska, sijoitussalkun arvo palautui vuoden 2019 aikana markkina-arvoon ja alaskirjaus tp 2018 purettiin.

Oheismateriaalia jaetuissa asiakirjoissa.

Lisätietoja asiasta/päätöksestä antaa kunnanjohtaja Lauri Laajala, puh. 0400 517 380 tai lauri.laajala@perho.com.

Ehdotus: Kunnanhallitus päättää

1. merkitä tiedoksi vuoden 2019 tilinpäätöksen ylitykset,
2. kirjata rahastosiirron talousarvion mukaisesti ja
3. viedä ylitykset tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

Merkittiin, että taloussihteeri Arja Lindbom oli paikalla tämän pykälän esittelyn ajan ja poistui ennen asian käsittelyä ja päätöksentekoa.