

Osavuositarkastus 1-6/2025 talousarvion toteutuminen

Khall 01.09.2025 § 213
143/02.02.00/2024

Valmistelija controller Markus Metsävainio, talousasiantuntija Anne Sipola ja hallinto- ja talousjohtaja Jonne Karinkanta

lin kunnan talousarvio on hyväksytty kunnanvaltuuston kokouksessa 9.12.2024 § 104.

Kunnanhallitus vastaa kuntalain 39 §:n mukaan talouden hoidosta ja valtuuston päätösten valmistelusta. Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan taloutta tulee seurata säännöllisesti kaikilla toimialoilla.

Kesäkuun tilannetta verrataan alkuperäiseen talousarvioon. Toteumaprosentti budjetin tasaisella toteutumisella saa olla kesäkuun lopussa 50 %. Tuloslaskelmassa on peruskunnan ja kunnan liikelaitoksen ulkoiset tulot ja menot.

Tuloslaskelma	TA 2025 1000 €	Tot 1-6/2025 1000 €	Tot %
Toimintatuotot	7.579	3.612	48
Valmistus omaan käyttöön	0	0	
Toimintakulut	-41.783	-21.417	51
Toimintakate	-34.199	-17.805	52
Verotulot	23.578	9.807	42
Valtionosuudet	13.909	6.946	50
Rahoitustuotot ja -kulut	-434	-411	95
Vuosikate	2.854	-1.464	-51
Poistot	-4.124	-2.224	54
Tilikauden tulos	-1.270	-3.688	290
Varausten muutos	68	22	33
Yli-/alijäämä	-1.202	-3.665	305

Käyttötaloustulot ovat 3.612 M€ (48%, alitus 178 t€), joka on 2%-yksikköä alle kesäkuun lopun tasaisen toteutuman tilanteesta. Myyntituotoissa eniten alitusta on opetuspalveluiden osalta Kotikunta- ja Yhteistoimintakorvausten tileillä yhteensä 116 t€, ennusteen mukaan tilien alitus olisi vuoden lopussa 110 t€.

Käyttötalousmenot ovat 21.417 M€ (51%, ylitys 526 t€) joka on 1%-yksikköä yli talousarvion tasaisen kertymän. Infra- ja ympäristöpalveluissa Teiden, katujen ja ulkoalueiden puhtaanapito sekä rakentaminen ja kp. palvelut ylitys on yhteensä 540 t€, vuoden lopun arvioitu ylitys on 477 t€.

Verokertymä kesäkuun lopussa on yhteensä 9,807 milj. euroa, mikä on 16,8 %-yksikköä alle tasaisen toteuman. Kuntaliitto on arvioinut elokuun verotuloennusteessa lin kunnalle kertyvän verotuloja 22,761 milj. eli 87 t€ vähemmän kuin talousarviossa.

Vuosikate on – 1 464 t€ eli tulot eivät riitä menojen kattamiseen myös poistot - 2 224 t€ jäävät kokonaan kattamatta ja tilikauden alijäämäksi muodostuu 3,665 M€ varausten muutosten jälkeen.

KUNTA INVESTOINNIT YHTEENSÄ	TA2025	TAM2025	MTA2025	TOT 1-6	Poikkeama	Tot%
INVESTOINNIT						
Menot	-9 246 000 €	0 €	-9 246 000 €	-1 454 046 €	7 791 954 €	9 %
Tulot	340 000 €	0 €	340 000 €	61 087 €	-278 913 €	8 %
Netto	-8 906 000 €	0 €	-8 906 000 €	-1 392 959 €	7 513 041 €	8 %
Kunta						
Menot	-8 096 000 €	0 €	-8 096 000 €	-937 506 €	7 158 494 €	9 %
Tulot	340 000 €	0 €	340 000 €	61 087 €	-278 913 €	8 %
Netto	-7 756 000 €	0 €	-7 756 000 €	-876 419 €	6 879 581 €	9 %
Vesiliikelaitos						
Menot	-1 150 000 €	0 €	-1 150 000 €	-516 540 €	633 460 €	5 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	-1 150 000 €	0 €	-1 150 000 €	-516 540 €	633 460 €	5 %

Esittelijä Kunnanjohtaja Manninen Marjukka lin kunta

Päätösesitys Kunnanhallitus päättää merkitä talousarvion toteutumisen 1-6/2025 tiedoksi. Asia annetaan tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Päätös Merkittiin tiedoksi. Edelleen kunnanvaltuustolle tiedoksi.