

Talouden raportointi ajalla 1.1.-30.9.2025

Khall 24.11.2025 § 258

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan kunnanvaltuustolle ja kunnanhallitukselle raportoidaan neljännesvuosittain määrärahojen käyttötilanteesta, taloudellisesta tilanteesta, tavoitteiden ja tunnuslukujen toteutumisesta sekä loppuvuoden talousennusteesta. Ohjeessa on esitetty myös raportointiaikataulu vuodelle 2025.

Talouden tasaisen toteutumisen prosentti on syyskuun lopussa 75 %.

Käyttötalouden tulojen toteutuminen ajalta tammi-syyskuu on 90,3 %. Loppuvuoden ennusteen mukaan toimintatuotot toteutuisivat suotuisasti yli budjetin. Tämän hetken toteutumisessa myynti- ja maksutuotoissa on hienoista ylitystä (vesilaskutus ja kotikuntakorvaukset). Muissa toimintatuotoissa on kirjattu kertaluontoista tuloa sekä vuokratuloyhtiöiden yhtiöityksestä että muiden maa-alueiden luovutuksesta pysyvien vastaavien myyntivoittona.

Käyttötalouden menojen toteutuma näyttää tammi-syyskuun ajalta 69,6 %. Henkilöstökulujen (73,7 %) ennakoidaan saavuttavan loppuvuoden aikana budjettilukemat, erityisesti kun huomioidaan palkkojen yleiskorotuksen vaikutus viimeisen vuosineljänneksen osalta. Palvelujen ostoissa toteutuma näyttää jäävän budjetista, vaikka työllisyysalueen maksuja ei ole vielä täysimääräisesti laskutettu. Muut toimintakulut on ylittänyt budjettiluvut, jossa vastaavasti kuin tuloissa on vuokratulojen yhtiöityksen myötä tulleita pysyvien vastaavien myyntitappioita (300.000 euroa).

Rahoituspuolen ennuste näyttäisi edelleen noin puolen miljoonan euron tulojen vähenemistä kunnallis- ja yhteisöveroissa. Tilinpäätösennusteen tulos näyttää kolmannen osavuositarkastuksen perusteella reilusti ylijäämäiseltä osaltaan kertaluontoisten erien ansiosta, mutta toisaalta myös budjetin alittavilla menoilla, jotka kattavat verotulojen menetyksiä.

Käyttötalouden toimintatuotot ylittää reilusti budjetin kertaluontoisten tuottojen myötä ja toimintakulujen ennustetaan alittavan talousarvion. Tilikauden tulosennusteeksi voitaneen arvioida 1-1,5 milj. euroa.

Osavuositarkastuksen talousraportin liitteessä on tarkemmin esitelty talouden ja toiminnan tavoitteiden toteutuminen, myös toimialoittain

Valmistelija

talouspäälikkö

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee osavuositarkastuksen tietoon saatetuksi ja saattaa sen edelleen kunnanvaltuustolle tiedoksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Kvalt 08.12.2025
162/02.02.00/2024

Päätösehdotus

Kunnanvaltuusto merkitsee osavuositarkastuksen tiedoksi.

Päätös