

Talouden raportointi ajalta 1.1.-30.6.2025

Khall 01.09.2025
162/02.02.00/2024

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 kesäkuun lopussa 50 %.

Käyttötalouden tulojen toteutuminen ajalta tammi-kesäkuu on 67,6 %. Loppuvuoden ennusteen mukaan toimintatuotot toteutuisivat budjetin mukaan. Tämän hetken toteutumisessa myynti- ja maksutuotoissa on hienoista alitusta (vesilaskutus ja kotikuntakorvaukset). Muissa toimintatuotoissa on kirjattu vuokrataloyhtiöiden yhtiöityksestä kertaluontoista tuloa pysyvien vastaavien myyntivoittona (1,2 Milj.euroa).

Käyttötalouden menototeutuma näyttää tammi-kesäkuun ajalta 45,5 %. Henkilöstökulut (46,6 %) tasoittuvat loppuvuoden aikana, erityisesti heinäkuussa maksettavien lomarahojen myötä. Palvelujen ostoissa toteutuma näyttää jäävän budjetista, mutta työllisyysalueen maksuja ei ole vielä täysimääräisesti laskutettu. Muut toimintakulut on ylittänyt budjettiluvut, jossa vastaavasti kuin tuloissa on vuokratalojen yhtiöityksen myötä tulleita pysyvien vastaavien myyntitappioita (300.000 euroa).

Käyttötalouden toimintatuotot ovat jäämässä ilman kertaluonteisia tuloeria budjetista ja samaten toimintakulujen ennustetaan jäävän talousarviosta.

Toisen osavuositarkastuksen perusteella tehty tuloslaskelmaosan ennuste vuosikatteen osalta pienenee. Tämän hetken laskelmissa näyttäisi noin puolen miljoonan euron tulojen vähenemistä kunnallis- ja yhteisöveroissa. Tilinpäätösennusteen tuloksen määrittelee pitkälti se, pystytäänkö käyttötalouden menojen alittamisella kattamaan verotulojen menetys.

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

Valmistelija

talouspäällikkö

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee osavuositarkastuksen tietoon saatetuksi ja saattaa sen edelleen kunnanvaltuustolle tiedoksi. Kunnanhallitus edellyttää toimialoilta erityistä huomiota käyttötalouden menojen hillitsemiseen verotuloennusteen heikkenemisestä johtuen.

Päätös