

Toteumaraportti 1-6 / 2025

Kunnanhallitus 25.08.2025

59/02.02.02/2025

Päätösesitys Kunnanhallitus päättää hyväksyä omalta osaltaan toteumaraportin 1 -6 / 2025 ja lähettää sen edelleen valtuustolle hyväksyttäväksi.

Päätös

Käsittely

Perustelut

Kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 29.11.2024 § 102 kunnan talousarvion vuodelle 2025 sekä taloussuunnitelman vuosille 2026 - 2027. Vuoden 2025 talousarvio on laadittu kunnanhallituksen hyväksymien suunnitteluohjeiden (Toiminnan ja talouden suunnittelun perusteet 2025 - ohje) mukaisesti. Ohjeessa on määriteltä talousarvion rakenne, sitovuustasot sekä vastuut ja tilivelvollisuudet, jotka on vahvistettu talousarviossa.

Kunnanhallituksen 13.6.2024 § 232 hyväksymän vuosikellon mukaisesti toteuma 1-6 raportti on käsiteltävä syyskuun loppuun mennessä. Puolen vuoden toteumaraportissa tuodaan esille taloudellisten toteumatietojen lisäksi toiminnallisten tavoitteiden edistyminen.

Talousarviossa esitettyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta ja raportoinnista vastaavat tilivelvolliset ja muut vastuuhenkilöt toimialueellaan. Tilivelvolliset toimitelimet raportoivat toiminnastaan kunnanhallitukselle ja -valtuustolle. Raporteissa on tuotava selkeästi esille, onko tavoite toteutunut sekä panostettava mahdollisten poikkeamien selvittämiseen.

Mikäli määrärahat uhkaavat ylittyä, on toimielinten ryhdyttävä viipymättä toimenpiteisiin ylityksen estämiseksi. Tilivelvollisten on ensisijaisesti hoidettava uhkaavat ylitykset toimivaltaansa kuuluvilla toimenpiteillä. Mikäli toimielin ei kykene ratkaisemaan määrärahojen riittävyys ongelmaa toimivaltansa puitteissa, on se tuotava kunnanhallituksen ja valtuuston käsittelyyn mahdollisimman pian, kuitenkin viimeistään lokakuun loppuun mennessä.

Määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä myös muutoksen vaikutus toiminnallisiin tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Vastaavasti toiminnallisia tavoitteita ja tuloarvioita koskevassa muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutus määrärahoihin.

Talousarvion käyttötalousosaan, rahoitusosaan sekä investointiosaan on tehty muutos vuoden 2025 aikana. Muutokset on käsitelty kunnanvaltuuston kokouksessa 30.5.2025.

Seuraavassa yhteenveto koko kunnan talouden toteumasta 1 - 6 / 2025:

(1 000 €)	TP 2024	TA 2025	TA 1-6/2025	TOT 1-6/2024	TOT 1-6/2025	Jäljellä	TA TOT% 2025	Ero edv%
Toimintatuotot	2 869	3 183	1 591	1 456	1 509	- 1 674	47,4 %	103,6 %
Myyntituotot	1 762	1 676	838	866	756	- 919	45,1 %	87,3 %
Maksutuotot	120	77	38	72	46	- 31	59,8 %	63,9 %
Tuet ja avustukset	196	354	177	141	165	- 189	46,7 %	117,2 %
Vuokratuotot	791	1 076	538	377	541	- 536	50,2 %	143,3 %
Muut toimintatuotot	1				1	1	0,0 %	578,0 %
Valmistus omaan käyttöön	18			13	2	2	0,0 %	12,9 %
Toimintakulut	- 6 760	- 7 153	- 3 577	- 3 345	- 3 712	3 441	51,9 %	111,0 %
Henkilöstökulut	- 2 728	- 2 790	- 1 395	- 1 343	- 1 450	1 340	52,0 %	107,9 %
Palkat ja palkkiot	- 2 201	- 2 262	- 1 131	- 1 072	- 1 187	1 075	52,5 %	110,7 %
Henkilöstökorvaukset	60			15	44	44	0,0 %	302,0 %
Henkilösivukulut	- 527	- 528	- 264	- 271	- 263	265	49,8 %	97,1 %
Palvelujen ostot	- 2 957	- 3 093	- 1 546	- 1 519	- 1 575	1 518	50,9 %	103,7 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 1 004	- 1 052	- 526	- 522	- 487	564	46,3 %	93,4 %
Muiden palvelujen ostot	- 1 953	- 2 041	- 1 021	- 997	- 1 088	953	53,3 %	109,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 449	- 362	- 181	- 206	- 211	151	58,2 %	102,1 %
Avustukset	- 139	- 156	- 78	- 42	- 86	70	55,1 %	205,4 %
Muut toimintakulut	- 487	- 752	- 376	- 234	- 390	362	51,9 %	166,8 %
Toimintakate	- 3 873	- 3 970	- 1 985	- 1 875	- 2 201	1 769	55,4 %	117,4 %
Verotulot	4 083	4 284	1 287	1 127	1 201	- 3 083	28,0 %	106,5 %
Valtionosuudet	627	527	263	312	307	- 220	58,3 %	98,4 %
Rahoitustuotot- ja kulut	- 210	- 141	- 71	- 115	- 92	48	65,6 %	80,5 %
Korkotuotot	17	17	8	9	8	- 8	50,7 %	95,2 %
Muut rahoitustuotot	6	6	3	3	3	- 3	43,7 %	95,6 %
Korkokulut	- 232	- 163	- 82	- 126	- 103	60	63,0 %	81,7 %
Muut rahoituskulut	- 1						0,0 %	160,4 %
Vuosikate	628	700	- 507	- 551	- 786	- 1 486	-112,3 %	142,7 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 696	- 700	- 350	- 308	- 350	350	50,0 %	113,7 %
Suunnitelman muk. poistot	- 696	- 700	- 350	- 308	- 350	350	50,0 %	113,7 %
Arvonalentumiset							0,0 %	0,0 %
Satunnaiset erät							0,0 %	0,0 %
Tilikauden tulos	- 68		- 856	- 859	- 1 136	- 1 136		132,3 %
Tilikauden yli/alijäämä	- 68		- 856	- 859	- 1 136	- 1 136		132,3 %

Kunnan verotulot ovat arvioitua pienemmät ensimmäiseltä puolelta vuodelta. Verotulojen arvioidaan kuitenkin toteutuvan vähintään talousarvion mukaisesti. Kunnan vuosikate on lähes 280 000 euroa heikompi kuin talousarviossa on arvioitu. Toimintakulut ovat ylittyneet arvioidusta 3,8%

Esityslistan liitteenä on toteumaraportti 1 - 6 / 2025.

Valmistelija

Talous- ja hallintopäällikkö Lauri Lehtikero 0407252991

Esittelijä

Vt. kunnanjohtaja Mikko Merikanto

Tiedoksi

Valtuuston esityslistalle

Muutoksenhaku

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan hakea muutosta.