

Osavuositarkastus 1.1.-30.9.2024

Kunnanhallitus 18.11.2024 § 185

| | |
|-------------------------|---|
| Valmistelija | Taluspäällikkö Ilpo Huurinainen |
| Asian tausta | <p>Talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti kunnan osavuositarkastus laaditaan tilanteesta 30.9.2024. Osavuositarkastuksessa esitetään keskeinen taloustilanne ja tavoitteiden toteutuminen vuoden 2024 tammi - syyskuun aikana. Tavoitteiden ja talouden toteutumista esitellään tarkemmin osavuositarkastuksessa.</p> <p>Toimintatuottojen ja -kulujen toteutuma on edennyt kokonaisuutena lähes talousarvion mukaisesti. Kuitenkin siten, että toimintakulujen toteutuma on ollut hieman talousarviossa ennakoitua pienempää tammi-syyskuun ajanjaksolla.</p> <p>Verotuloja on talousarvioon budjetoitu 8,42 milj. euroa. Verotulojen toteutuma on 6,26 milj. euroa, 74,4 % talousarviosta. Verotulojen kertymä on lähes talousarviossa ennakoitun mukaista. Kiinteistövero tuloutuu pääosin heinä-lokakuussa ja syyskuun loppuun menessä toteutuma on 1,1 milj. euroa, 68,0 % talousarviosta. Valtionosuuksia on talousarvioon budjetoitu 2,01 milj. euroa ja toteutuma on 1,60 milj. euroa, 79,5 %.</p> <p>Rahoitustuottojen- ja kuluja talousarviossa ennakoitiin olevan 0,30 milj. euroa ja toteutuma on n. 0,43 milj. euroa, 145,6 %. Alkuvuoden toteutumassa ovat mukana mm. osinkotuotot. Loppuvuonna ei ole enää tulossa osinkotuottoja. Säästöä syntyyneen korkokustannuksista (tot. 12 300 euroa), jotka ovat toteutuneet alle talousarviossa suunnitellun (TA2024 80 500 euroa), koska lainakanta on kiinteäkorkoista ja uusia nykyisen korkotason mukaisia lainoja ei ole alkuvuonna nostettu.</p> <p>Vuosikate talousarviossa 2024 on 0,55 milj. euroa ja toteutunut vuosikate on 1,26 milj. euroa. Vuosikate on toteutunut syyskuun lopussa talousarviossa ennakoitua parempana, mutta ei kuitenkaan riittä poistoihin. Talousarviossa poistoja on 1,80 milj. euroa ja toteutuneet poistot ovat 1,31 milj. euroa. Poistoeroa on kirjattu 0,25 milj. euroa. Poistot sekä poistoerot ovat toteutuneet lähes talousarviossa suunnitellun mukaisesti.</p> <p>Vuoden 2024 talousarviossa tilikauden tulos on -1,25 milj. euroa ja alijäämä 0,92 milj. euroa. Tilikauden tulos syyskuun lopussa on -0,05 milj. euroa ja tilikauden ylijäämä on 0,20 milj. euroa. Sekä tulos että ali-/ylijäämä erät ovat toteutuneet talousarviossa arvioitua parempina syyskuun lopun tilanteessa. Heinä-syyskuun jakson ja syyskuun lopun tilannetta parantaa merkittävästi sille osuvat kiinteistöverotilitykset. Kokonaisuutena on arvoitavissa, että vuoden 2024 vuosikate-, tulos- ja ali-/ylijäämäerät toteutunevat hieman talousarviossa ennakoitua parempina tilinpäätösvaiheessa.</p> |
| Esittelijä | Kunnanjohtaja Tanskanen Henri |
| Päätösehdotus | Kunnanhallitus merkitsee osavuositarkastuksen tietoonsa saatetuksi ja saattaa sen edelleen kunnanvaltuustolle tiedoksi. |
| Perustelut | Edellä esitetyt |
| Sovellettavat säädökset | Kuntalain 39 § |

Päätös Hyväksyttiin.

Kunnanvaltuusto 09.12.2024 § 27
133/02.02.02.01/2024

Julkinen

Päätösehdotus Kunnanvaltuusto merkitsee osavuosisikatsauksen tietoonsa saatetuksi.

Päätös Hyväksyttiin.