

Osavuositarkastus 1-9/2025

Kunnanhallitus 17.11.2025 § 192
141/02.02.02.01/2025

Julkinen

Valmistelija talouspäälikkö Ilpo Huurinainen

Asian tausta Talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti kunnan kolmas osavuositarkastus laaditaan tilanteesta 1.1.- 30.9. Osavuositarkastuksessa esitetään kunnan ja palvelualueiden keskeinen taloustilanne ja tavoitteiden toteutumisen alkuvuoden tilanne tammi-kesäkuun aikana.

Syyskuun loppuun mennessä käyttötalouden talousarvio on toteutunut lähes suunnitellun mukaisesti muutamia poikkeuksia lukuunottamatta. Tarkastelussa tulee huomioida, että tarkasteltavan jakson perusteella ei voi täysin luotettavasti arvioida koko vuoden tilannetta erilaisten kertaluonteisten erien ja vuodenaikojen erilaisuuden johdosta. Talousarvion toteutumaluvut kerrotaan tarkemmin osavuositarkastuksessa.

Toimintatuottoja TA2025 on 8,59 milj. euroa ja toteutuma on n. 6,18 milj. euroa 72 % ja toimintakuluja TA2025 on 18,84 toteutuma on n. 14,00 milj. euroa, 74 %.

Verotuloja on talousarvioon budjetoitu 8,69 milj. euroa ja toteutuma on 6,72 milj. euroa, 77,3 % talousarviosta. Kunnan tuloveron toteutuma on 4,28 milj. euroa, 73,9 %; yhteisöveron toteutuma 1,23 milj. euroa %, 90,0 %. Kiinteistöveron toteutuma on 1,2 milj. euroa, 78,6 %. Kiinteistövero tuloutuu pääosin heinä-lokakuussa, josta johtuen ajallinen toteutumaprosentti ei ole vertailukelpoinen muihin nähden. Valtionosuuksia on talousarvioon budjetoitu 2,78 milj. euroa, toteutuma on 2,13 milj. euroa, 76,6 % talousarviosta.

Toteutunut vuosikate 1,45 milj. euroa riittää alkuvuoden 1,2 milj. euron poistoihin. Vuoden 2025 talousarviossa tilikauden tulosarvio on +3 611 euroa ja ylijäämä 0,28 milj. euroa. Syyskuun lopun tulos on 0,26 milj. euroa ja ylijäämä 0,48 milj. euroa.

Vuoden 2025 aikana ei ole nostettu uutta lainaa. Lainaa on lyhennetty 0,37 milj. eurolla lyhennyssuunnitelman mukaisesti. Lainaa on jäljellä 4,8 milj.euroa. Vuoden 2025 sovitut lyhennyserät on maksettu vuoden alkupuoliskolla. Kunnan maksuvalmius on pysynyt riittävällä tasolla.

Talouden toteutumaluvut ja tavoitteiden tammi-syyskuun toteutuman tilanne esitellään tarkemmin osavuositarkastuksessa.

Esittelijä Kunnanjohtaja Tanskanen Henri

Päätösehdotus Kunnanhallitus merkitsee osavuositarkastuksen tiedokseen ja saattaa sen kunnanvaltuustolle tiedoksi.

Sovellettavat säädökset Kuntalain 39 §

Päätös Hyväksyttiin.