

Talousarvion toteuma tammikuu 2025

Khall 10.03.2025 § 55
49/02.02.02/2025

Valmistelija

talousjohtaja Anne Pyykkönen (p. 044 497 0002):

Muhoksen kunnan valtuusto on hyväksynyt vuoden 2025 talousarvion kokouksessaan 16.12.2024 § 80. Hyväksytyn talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan lautakunnille ja hallitukselle toimitetaan raportit talouden seurantaan varten kuukausittain.

Talousarvion mukainen tasaisen käytön laskennallinen toteuma olisi tammikuussa 8,3 %. Ulkoisten toimintatuottojen kertymä tammikuussa oli 1,9 milj. euroa (7,9 %), toimintakulujen kertymä -4,4 milj. euroa (8,6 %) ja toimintakate -2,5 milj. euroa (9,2 %). Vuosikate oli 0,1 milj. euroa (1,8 %), eikä se riittänyt kattamaan poistoja -0,3 milj. euroa, ja näin ollen tammikuun tilikauden alijäämä on 0,3 milj. euroa (51,8 %). Talousarvion toteuma on tammikuun lopussa noin 0,2 milj. euroa yli laskennallisen toteuman. Sivistys- ja hyvinvointipalveluiden sekä teknisten palveluiden menot ovat noin 120 tuhatta euroa yli talousarvion ja konsernipalveluiden vastaavasti 120 tuhatta euroa alle talousarvion.

Toimintatuotot ovat 0,3 milj. euroa edellisvuoden tammikuuta pienemmät. Ero johtuu lähinnä sivistystoimen projektiavustuksista, jotka ovat edellisvuotta pienemmät. Toimintakulut ovat kasvaneet yhteensä 0,1 milj. euroa edellisvuodesta. Henkilöstökulujen kasvua on pääasiassa sivistys- ja hyvinvointipalveluissa (120 tuhatta euroa) ja palveluiden ostojen kasvua teknisissä palveluissa (70 tuhatta euroa) sekä sivistys- ja hyvinvointipalveluissa (50 tuhatta euroa). Toimintakate on 0,4 milj. euroa edellisvuotta heikompi. Verotulot ja valtionosuudet ovat 0,1 milj. euroa edellisvuotta suuremmat. Vuonna 2025 kunta saa valtionosuuksia uuteen TE-tehtävään vuositasolla noin 0,9 milj. euroa. Kunnallisverotuoton efektiivisyyttä on puolestaan parannettu poistamalla tulosta tehtävä ansiotulovähennys ja kasvattamalla vastaavasti ensisijaisesti valtion verosta tehtävää työtulovähennystä. Muutoksen hyöty kuitenkin on vähennetty vuoden 2025 valtionosuuksista. Tammikuun lopussa tilikausi on 0,3 milj. euroa alijäämäinen, kun edellisvuonna tulos oli niukasti ylijäämäinen (42.466 euroa).

Oheismateriaalina kunnan tuloslaskelma, rahoituslaskelma sekä toimialojen toteumat 1.-31.1.2025.

Esittelijä

kunnanjohtaja Kimmo Hinnö

Päätösesitys

Kunnanhallitus merkitsee tietoonsa talouden seurantatiedon tammikuulta 2025.

Käsittely

Talousjohtaja Anne Pyykkönen selosti asiaa.

Päätös

Päätösesitys hyväksyttiin.

Anne Pyykkönen poistui kokouksesta klo 18:39.