

Talousarvion toteuma helmikuu 2025

Khall 14.04.2025 § 95
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 helmikuussa 16,7 %. Ulkoisten toimintatuottojen kertymä helmikuussa oli 3,6 milj. euroa (14,9 %), toimintakulujen kertymä -8,4 milj. euroa (16,3 %) ja toimintakate -4,8 milj. euroa (17,6 %). Vuosikate oli 0,2 milj. euroa (6,5 %), eikä se riittänyt kattamaan poistoja -0,7 milj. euroa, ja näin ollen helmikuun tilikauden alijäämä on 0,4 milj. euroa (82,5 %). Talousarvion toteuma on helmikuun lopussa noin 0,4 milj. euroa yli laskennallisen toteuman.

Sivistys- ja hyvinvointipalveluiden toimintakulut ovat 0,3 milj. euroa yli talousarvion ja teknisten palveluiden toimintakulut noin 0,1 milj. euroa yli talousarvion. Sivistyspalveluiden kulujen ylitys koostuu pääasiassa varhaiskasvatuspalveluista (120 teur) sekä perusopetuksesta (150 teur). Teknisten palveluiden osalta kulut ovat ylittyneet tilapalveluissa (80 teur) ja kaavoituksessa ja mittauksessa (30 teur). Konsernipalveluiden (pl. lomitus) toimintakulut ovat puolestaan 0,2 milj. euroa alle talousarvion.

Toimintatuotot ovat 0,2 milj. euroa edellisvuoden helmikuuta pienemmät. Ero johtuu lähinnä sivistystoimen projektiavustuksista, jotka ovat edellisvuotta pienemmät. Toimintakulut ovat kasvaneet yhteensä 0,2 milj. euroa edellisvuodesta. Pääosa kasvusta johtuu henkilöstökuluista, jotka ovat kasvaneet varhaiskasvatuspalveluissa 0,1 milj. euroa ha perusopetuksessa 0,1 milj. euroa. Toimintakate on 0,4 milj. euroa edellisvuotta heikempi. 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. Helmikuun lopussa tilikausi on 0,4 milj. euroa alijäämäinen, kun edellisvuonna tulos oli vastaavaan aikaan 0,1 milj. euroa alijäämäinen.

Oheismateriaalina kunnan tuloslaskelma, rahoituslaskelma sekä toimialojen toteumat 1.-28.2.2025.

Esittelijä

kunnanjohtaja Kimmo Hinnola

Päätösesitys

Kunnanhallitus merkitsee tietoonsa talouden seurantatiedon helmikuulta 2025.

Käsittely

Talousjohtaja Anne Pyykkönen esitteli kunnanhallitukselle talousarvion toteumaa helmikuulta 2025. Vastattuaan esitettyihin kysymyksiin Pyykkönen poistui kokouksen etäyhteydestä klo 19.32.

Päätös

Päätösesitys hyväksyttiin.