

Talousarvion toteuma Q2 / 2025

Khall 18.08.2025
49/02.02.02/2025

Valmistelija

talousjohtaja Johanna Hurskainen (p. 044 497 0002):

Talousarvion mukainen tasaisen käytön laskennallinen toteuma on kesäkuussa 50,0 %.

Kunnan ulkoiset toimintatuotot olivat kumulatiivisesti kesäkuun lopussa 11,0 milj. euroa toteumaprosentin ollessa 45,7 %. Toimintatuotot alittivat talousarvion 1,0 milj. eurolla johtuen pienemmistä toteutuneista myynti- ja maksutuotoista pääasiassa lomatoimen puolella. Lomituksen tarve on ollut ensimmäisen puolivuositukauden aikana arvioitua pienempi, mistä johtuen myös toimintaan liittyvät kulut ovat tuottojen kanssa vähentyneet samassa suhteessa. Viime vuoden vertailukautteen (1-6/2024) nähden toimintatuotot olivat 0,4 milj. euroa vähemmän. Suurin muutos on tukien ja avustusten toteumassa (-240 teur) muun muassa opetus- ja kasvatustalouden projektiaavustuksissa.

Toimintakulujen toteuma tammi-kesäkuun osalta oli -25,1 milj. euroa. Toteumaprosentti oli 48,9 ja 0,6 milj. euroa alle talousarvion. Lomatoimen kulut ovat olleet 1,1 milj. euroa alle talousarvion lomituksen volyymin pienemmästä määrästä johtuen, mutta taas opetus- ja kasvatustalouden kulut ovat ylittyneet 0,7 milj. euroa henkilöstökulujen (0,5 milj.eur) ja palveluiden ostokustannusten (0,2 milj.eur) johdosta. Henkilöstökulut ovat kasvaneet päiväkotiyksikköjen määrän lisääntyä sekä määräaikaisten ja sijaisten käyttöön liittyen, ja palveluiden ostot muun muassa päivähoito- palvelusetelimenojen ja kuljetuskustannusten vuoksi. Nämä syyt selittävät pääasiassa kulujen kasvua myös vertailukautteen nähden (-0,4 milj. eur). Kunnan energiakustannukset ovat 0,1 milj. euroa alle talousarvion. Vertailukautena kulurakenne on ollut erilainen, kun työvoimatalouden järjestämisen rakenteet ja vastuut on uudistettu vuoden alusta 2025. Tämän lisäksi vuoden alusta on myös varhaiskasvatuksen palvelusetelin käyttöönoton myötä lasten kotihoidon tuen sekä yksityisen hoidon tuen ja kuntalisän määrä vähentynyt edellisvuodesta ja vastaavasti palvelujen ostot ovat kasvaneet.

Kesäkuun toimintakate oli -14,1 milj. euroa (51,7 %) ja 0,5 milj. euroa heikompi talousarvioon nähden, kun tuotot ovat vähentyneet suhteessa enemmän kuin kulut. Toimintatuottojen pienemmästä määrästä ja nousseesta kulukehityksestä johtuen toimintakate on vertailukautteen nähden myös 0,9 milj. euroa heikompi.

Verotulot olivat yhteensä 9,0 milj. euroa (tot.42,6 %) ja 1,6 milj. euroa alle talousarvion. Tämä johtuu kiinteistövero-tilityksistä, jotka ajoittuvat suurimmaksi osaksi vuoden kolmannelle kvartaalille. Valtionosuudet olivat talousarvion mukaiset 5,3 milj. euroa (tot. 50,0 %). Rahoitustuotot ja -kulut olivat yhteensä -0,3 milj. euroa. Vuosikate oli -85 tuhatta euroa ja suunnitelman mukaisten poistojen (2,1 milj.eur) jälkeen tilikauden alijäämä 2,2 milj. euroa.

Kesäkuun loppuun mennessä nettoinvestoinnit olivat yhteensä 2,7 milj. euroa. Suurimmat investoinnit ovat Päivärinteen päiväkodin laajennus (0,9 milj. euroa), kirkonkylän koulun liikuntasali (0,6 milj. euroa), Kirkkosaaren ja kirkonkylän teollisuusalueen kunnallistekniikka (0,5 milj. euroa) sekä

maa-alueiden osto (0,3 milj. euroa). Lainamäärä oli kesäkuun lopussa 53,9 milj. euroa (31.12.2024 50,7 milj. euroa).

Esittelijä	kunnanjohtaja Kimmo Hinno
Päätösesitys	Kunnanhallitus merkitsee tietoonsa talouusarvion toteuman.
Päätös	