

## Osavuositarkastus 1-6/2024

Kh 23.09.2024 § 134  
199/02.02.00/2023

Valmistelija

vt. kunnanjohtaja Touko Aalto, 040 516 9332  
kuntaympäristöjohtaja Jari Lämsä, 040 630 4035  
Rehtori-sivistysjohtaja Sirpa Orell-Pohjola, 050 475 1051

Hallintosäännön 60 § mukaisesti talousarvion seurantaraportti esitetään valtuustolle puolivuositarkastuksittain.

Alla olevassa taulokossa on esitetty talouden toteuma kesäkuun loppuun 2024 verrattuna samaan ajanjaksoon vuonna 2023.

TULOSLASKELMA 1-6/2024			TULOSLASKELMA 1-6/2023	
Myyntituotot	524 805	18 %	667 277	29 %
Maksutuotot	34 581	34 %	53 546	43 %
Tuet ja avustukset	154 943	125 %	242 036	97 %
Muut toimintatuotot	172 999	11 %	162 865	8 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>887 328</b>	<b>21 %</b>	<b>1 125 723</b>	<b>24 %</b>
Henkilöstökulut	-2 284 328	49 %	-2 489 766	49 %
Palvelujen ostot	-1 074 755	35 %	-1 109 577	36 %
Aineet, tarvikkeet	-408 406	50 %	-592 643	45 %
Avustukset	-206 223	58 %	-264 838	90 %
Muut toimintakulut	-156 351	13 %	-159 855	11 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-4 130 064</b>	<b>41 %</b>	<b>-4 616 680</b>	<b>41 %</b>
Verotulot	2 424 229	44 %	2 900 852	58 %
Valtionosuudet	1 172 838	50 %	1 292 850	49 %
Rah.tuotot ja -kulut	-92 263	45 %	-96 271	42 %
<b>VUOSIKATE</b>	<b>262 068</b>	<b>15 %</b>	<b>606 474</b>	<b>67 %</b>
Poistot	-386 508	47 %	-420 085	49 %
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-124 440</b>	<b>-13 %</b>	<b>186 389</b>	<b>399 %</b>
Varausten muutos	10 722	50 %	10 722	50 %
<b>Yli-/alijäämä</b>	<b>-113 718</b>	<b>-12 %</b>	<b>197 111</b>	<b>289 %</b>

Verotulokertymässä havaitaan kiinteistöverotulojen puute. Kesäkuun loppuun mennessä kiinteistöveroja on kertynyt 54.000,00 euroa, joka on vain 6 % koko vuoden arvioidusta tulosta.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksuja on kertynyt 10.000,00 euroa vähemmän kuin vuonna 2023.

Varhaiskavatuksen kunnilta laskutettavat tuotot eivät näy kesäkuun toteumassa. Summa on 42.269,00 euroa, joka vaikuttaa tuloslaskelmassa heinäkuussa.

Vuonna 2023 oli n. 100.000,00 euroa enemmän valtionavustuksia sivistyspalveluiden hankkeisiin (tuet ja avustukset).

Toimintakulut toteutuvat hyvin talousarvion mukaisesti, eikä suurta eroa ole nähtävissä verrattuna vuoteen 2023.

Valtiokonttorille tehdyssä tilinpäätösennusteessa on otettu huomioon odotettavissa olevat tuotot ja verotulot vuodelle 2024. Arvioitu tilikauden 2024 ylijäämä on 524.585,00 euroa.

<b>Kunnan ja kuntayhtymän puolivuosisiraportoinnin yhteydessä esitettävä tilinpäätösennuste</b>	
Valtionosuudet	2 363 995,00
TILIKAUDEN TULOS	503 141,00
VUOSIKATE	1 323 141,00
Lainakanta 31.12.	8 050 604,00
Toimintatuotot	1 717 343,00
Henkilötyövuodet	95,00
Verotulot	5 487 000,00
Toimintakulut	8 063 697,00
TOIMINTAKATE	-6 346 354,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	524 585,00
Investointimenot yhteensä (brutto)	952 570,00

Esittelijä vt kunnanjohtaja Touko Aalto

Päätösehdotus Kunnanhallitus merkitsee osavuosisikatsauksen 1-6/2024 tiedokseen ja esittää sitä edelleen valtuustolle hyväksyttäväksi.

Päätös Merkittiin tiedoksi.