

Tilinpäätöksen 2024 valmistelun tilanne

Kh 10.03.2025 § 49
20/02.02.02/2025

Valmistelija

Henna Breilin, talous- ja hallintosuunnittelija, 040 5908 235

Toivakan kunnan vuoden 2024 tilinpäätöksestä on tulossa ylijäämäinen. Tuloslaskelma osoittaa ylijäämän olevan 709.166,64 €. Muutetun talousarvion ylijäämäennuste oli 863.166,00 euroa.

Toimintatuotot toteutuivat 90,9 %:sesti. Toteuma on 1.988.171,61 € (-197.940,00 euroa muutettuun talousarvioon nähden). Talousarvion tuottoarvioon oli kirjattu vuonna 2023 hyväksytyyn taloudentasapainottamissuunnitelman mukainen Leppärannan tonttien myynti 220.000,00 euroa. Myyntiä ei toteutettu. Toimintatuottoihin tuloutui koulukeskuksen C-osan rakennusaikainen vakuus 149.800,00 euroa.

Toimintakulut toteutuivat 101,3 %:sesti muutettuun talousarvioon nähden. Toteuma on 8.275.318,16 euroa, joka on 107.439,00 euroa enemmän kuin kulujen arvio vuodelle 2024. Henkilöstökulujen nousua selittää sijaisten palkkakulujen ylitys 57.000,00 eurolla ja lomapalkkavelan kasvu niin ikään 57.000,00 eurolla. Muut kululajit toteutuivat budjetin mukaisesti paitsi muut toimintakulut, johon on kirjattu korkotappioksi Toivakanhakan lainojen korkoja 31.590,62 euroa ja vuodelta 2022 jäämättä saatu työterveyshuollon korvaus 14.112,47 €.

Verotulot ja valtionosuudet toteutuivat budjetin mukaisesti

Verotulot

	TA 2024	TP 2024	Ero
Tulovero	4067000	4048792	-18208
Kiinteistövero	895000	882772	-12228
Yhteisövero	526000	553212	+27212

Valtionosuudet

	TA 2024	TP 2024	Ero
Perusp. vos	1544404	1548952	+4548
Valtionos. tasaus	912819	912816	-3
Veromen. kompensatio	415272	403608	-11664
OKM rahoitus	-513500	-504200	+9300

Rahoitustuottojen ja -kulujen toteuman arvio oli -205.500,00 euroa. Maksuliikennetilien saldoille maksettiin korkoja 121.044,00 euroa. Korkosuojuuksesta saatiin tuottoja 44.685,00 euroa. Rahoitustuotot ja -kulujen toteuma oli -85.576,00 euroa (budjetti -205.500,00 €).

Kunnan lainat vähentyivät 1.900.000,00 euroa, koska kunta maksoi lyhytaikaiset kuntatodistukset pois. Lainakanta 31.12.2024 oli 6,2 M€ (8,8 M€ 31.12.2023).

Bruttoinvestointisuunnitelma oli 1.442.340,00 euroa, josta toteutui 902.997,97 euroa. Merkittävin ero toteumaan aiheutti koulukeskuksen

käyttövesiputkistoremontti, jonka alkuperäinen talousarvio oli 700.000,00 euroa, mutta korjausinvestointi tuli maksamaan 347.989,43 euroa. Vuodelle 2025 siirtyi vuodelta 2024 keskeneräisiä investointeja 108.641,39 euroa.

Palvelualueiden toteumat 2024 (ulkoinen toimintakate, sitova erä)

	TA2024	TP2024
Keskusvaalilautakunta	-2000	-3115,77
Valtuusto	-30000	-31206,07
Tarkastuslautakunta	-18000	-20633,51
Hallintopalvelut	-1125309	-985730,01
Sivistys- ja hyvinvointipalvelut	-4307360	-4096839,52
Kuntaympäristöpalvelut	-499100	-1149531,64

Esittelijä vt kunnanjohtaja Touko Aalto

Päätösehdotus Kunnanhallitus merkitsee tilinpäätöksen 2024 valmistelun tilanteen tiedoksi.

Päätös Merkittiin tiedoksi.