

Talouden toteuma helmikuun lopun tilanteessa

Kunnanhallitus 24.03.2025 § 38
8/02.02.02/2025

Valmistelija Kunnanjohtaja Johanna Mäkelä
Puh. 040 7244 603
etunimi.sukunimi@savitaipale.fi

Helmikuun kirjanpito on valmistunut ja ulkoisista eristä muodostettu tuloslaskelma osoittaa 26.278 euron ylijäämää. Poistot on tuloslaskelmaan huomioitu talousarvion mukaisesti kahden kuukauden osalta. Toimintakate osoittaa -1,893 milj. euroa. Vastaavana ajankohtana vuosi sitten toimintakate oli -1,686 milj. euroa, toimintakate on heikentynyt 12 % verrattuna edellisvuoden vastaavan ajankohdan tilanteeseen.

Ns. tasaisen vauhdin mukaisesti talousarvion toteumaprosentti olisi 16,7 %. Toimintatuottoja on kertynyt 319.555 euroa, 12,1 % talousarviosta. Kirjanpitokäytäntö hanketukien osalta on edellisvuoteen verrattuna muutettu siten, että hanketukia ei enää pääsääntöisesti kirjata etupainotteisesti. Kulut syntyvät ensin, ja tuloutukset kirjataan hankkeista riippuen kerran tai kaksi kertaa vuodessa jälkikäteen. Toimintakuluja on kertynyt 2.212.583 euroa, toteumaprosentti 16,3 %.

Palkkojen ja palkkioiden toteuma on 15,5 % talousarviosta. Palkoissa helmikuun lopun toteumaprosentin tulisi olla alle tasaisen vauhdin 16,7 prosenttia. Osalla tulosalueista palkkojen toteuma on lähelle, tai jopa ylittää, em. tasaisen vauhdin prosentin. Osin tämä selittyy hankkeiden kautta, joista siis hanketuki kompensoi myöhemmin palkkaprosentin tasaisen vauhdin suurempaa toteumaa.

Helmikuun loppuun mennessä verotuloja on kertynyt 1,356 milj. euroa. Kertymä on noin 70.000 euroa enemmän kuin vastaavana ajankohtana vuosi sitten.

Vuosikate on noin 76.800 euroa vähemmän kuin vastaavana ajankohtana vuosi sitten ollen nyt 212.969 euroa. Poistot tuloslaskelmaan on arvioitu talousarvion perusteella. Toteuma saadaan sen jälkeen, kun vuoden 2024 tilinpäätös on käsitelty.

Oheismateriaalina on ulkoisista eristä muodostetun tuloslaskelman toteumaraportti ja tulosalueiden toteumaraportit ulkoisista eristä helmikuun lopun tilanteessa sekä helmikuun tilanteen osalta tuloslaskelmien vertailu vuosilta 2024 ja 2025.

Esittelijä Kunnanjohtaja Johanna Mäkelä

Päätösehdotus Kunnanhallitus merkitsee tiedokseen helmikuun lopun talouden toteumaraportoinnin.

Päätös Merkittiin tiedoksi.