

## Talouden toteuma syyskuun lopun perusteella

Kunnanhallitus 27.10.2025 § 158  
8/02.02.02/2025

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

Syyskuun kirjanpito on valmistunut ja tuloslaskelma osoittaa 686.420 euron ylijäämää. Vastaavalla hetkellä vuosi sitten ylijäämän suuruus oli 198.697 euroa.

Toimintakate osoittaa -7,830 milj. euroa. Vastaavana ajankohtana vuosi sitten toimintakate oli -7,644 milj. euroa, toimintakate on heikentynyt 2,4 % edellisvuodesta.

Ns. tasaisen vauhdin mukaisesti talousarvion toteumaprosentti olisi 75 %. Ulkoisia toimintatuottoja on kertynyt 2.032.124 euroa, 77 % talousarviosta. Toimintakuluja on kertynyt 9.862.390 euroa, toteumaprosentti 72,2 %. Palkkojen ja palkkioiden toteuma on 76,4 % talousarviosta. KVTESin ja OVTES G-osion palkkojen takautuvat korotukset ja tasopalkkaan muuttumisesta aiheutuvat korotukset ovat maksussa syys- ja lokakuun palkanmaksuista lähtien (osin syyskuussa ja loput lokakuussa). Lisäksi lokakuussa palkkoihin on tehty vielä sopimusten mukaiset yleiskorotukset. Voidaan todeta, että palkkojen ja palkkioiden talousarvio tulee ylittymään. Katetta palkkojen ylitykselle löytyy mm. toimintatuloihin kirjatuihin hanketuista. Lisäksi talousarvion nettositovuudesta johtuen palkkamenojen ylitystä voidaan kattaa muiden toimintakulujen alittumisella.

Syyskuun loppuun mennessä verotuloja on kertynyt 5.987.566 euroa. Kertymä on 370.997 euroa enemmän kuin vastaavana ajankohtana vuosi sitten. Valtionosuuksiin tullaan tekemään tarkistus vuoden lopussa OKM:n valtionosuuden osalta. Tarkistuksessa valtionosuutta arvioidaan palautettavan noin 80.000 euroa.

Vuosikate syyskuun lopussa 2025 on 1.519.829 (1.020.004 ed. vuonna) euroa ja poistojen jälkeen tilikauden tulos 686.420 euroa (198.697 ed. vuonna samaan aikaan).

Kaikkien toimialojen talousarviototeumat ovat alle 75 %, joskin sivistys- ja hyvinvointilautakunnan toteuma on sitä vain niukasti (74,7%)

Kokonaisuutena kunnan tuloslaskelma vaikuttaa pysyvän talousarviossa myös loppuvuotta kohti mentäessä ja tuloksesta ennustetaan positiivista.

Esittelijä Kunnanjohtaja Johanna Mäkelä

Päätösehdotus Kunnanhallitus merkitsee talouden toteuman tiedokseen.

Päätös Merkittiin tiedoksi.