

Talouden raportti elokuun lopun tilanteesta

Kunnanhallitus 14.10.2024 § 144
90/02.01.02/2024

Valmistelija

Talousasiantuntija Taina Koivisto

Elokuun toimintakate -4 813 400 euroa on lähes yhtä suuri kuin edellisvuoden vastaavana ajankohtana. Elokuun tulos on ylijäämää 136 000 euroa. Ylijäämä johtuu pitkälti verotuloista ja puunmyynnistä. Myöskään menoissa avustukset eivät ole toteutuneet edellisvuoden suuruisena. Talouden toteuma tuloslaskelmassa muutettuun talousarvioon verrattuna elokuussa on tasaisen kertymä mukaista. Talousarviomuutokset ovat tuloarvioissa valtionosuuksien lisäys 25 000 euroa ja määrärahan lisäys 17 500 euroa koulunkäynninohjaajien palkkaukseen (nettovaikutus +7 500 euroa). Elokuussa viranhaltijapäätökset sivistystoimen hankkeiden tuloarvioihin, määrärahoihin ja siirtoihin kustannuspaikkojen välillä on nettovaikutukseltaan nolla. Syyskuun raportteihin tulee valtuuston hyväksymät talousarviomuutokset, joiden nettovaikutus on +48 400 euroa alkuperäiseen talousarvioon.

Palkoissa ja palkkioissa on kesäkuun 2,27 %:n yleiskorotus Paikallisten järjestelyerien vaikutukset vaikutukset näkyvät vasta syyskuun ja lokakuun raporteilla. Lomarahat on kirjattu heinäkuulle. Syyskuun toteuman ja loppuvuoden palkka-arvion mukaan palkat näyttävät ylittävän teknisessä toimessa n. 30 000 eurolla. Arviointimenettelyssä esitetyt säästöt tälle vuodelle eivät palkkojen osalta toteudu täysimääräisesti. Talous- ja henkilöstöhallinnon markkinaehtoinen kilpailutus ei tuonut toivottua tulosta ja esitettyihin säästöihin joudutaan etsimään muuta ratkaisua.

Verotulojen kertymä on elokuussa tasaisien kertymän mukaista. Tulo- ja yhteisöverot ovat kertyneet arvioitua paremmin. Kuntaliiton syyskuun verotuloennusteen mukaan olisi verotuloksi kirjattavaa 7 163 000 euroa, mikä ylittää talousarvion 261 000 eurolla.

Tulevan hallintosäätöuudistuksen nimimuutokset kunnanhallituksen tulosalueilla on otettu käyttöön. Hallintopalvelut, elinvoimapaalvelut ja maakunnalliset palvelut on pidetty vuoden 2024 talousarvion mukaisin organisaatiotasoin ja kustannuspaikoin. Kunnanhallituksen tulosalueissa hallintopalveluissa on 92 000 euron puunmyyntituotot (talousarviossa elokuussa 0 euroa, edellisen vuoden toteuma 37 000 euroa). Korkokulut on jaksotettu Kuntarahoituksen Apollo-palvelun avulla (ei ole tehty jaksotusta edellisvuonna). Yhdessä lainassa on joulukuussa marginaalin uudelleenhinnoittelu. Lainan marginaaliin ei tapahdu muutoksia ja marginaali 0,37 % on voimassa viisi vuotta. Syyskuusen tiedon mukaan kokonaiskorko on muuttumassa 0,37 %:sta 2,63 %:iin. Kyseessä on lähes 1,4 miljoonan laina, joten korkokustannukset nousevat tämän lainan osalta huomattavasti.

Kunnanhallituksen investointiosassa on toteutunut kahden kiinteistön myynti ja Metsäliiton osuuksien lisäys. Investointiosan valtuustossa hyväksytyt talousarviomuutokset esitetään syyskuun raportissa.

Lemin kunnan www-sivuilla (Päätöksenteko/Talous ja raportoinnit/Talouden toteutuminen) julkaistaan kuukausittain talouden raportteja. Oheismateriaalina on elokuun ulkoinen tuloslaskelma, tase, rahoituslaskelma, kunnanhallituksen tulosalueet ja investoinnit.

Esittelijä	Kunnanjohtaja Kati Rekola
Päätösehdotus	Kunnanhallitus merkitsee tiedokseen elokuun lopun talousraportoinnin.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin.