

## Talouden raportti maaliskuun lopun tilanteesta

Kunnanhallitus 18.05.2026 § 51  
88/02.01.02/2026

Valmistelija

Talousasiantuntija Taina Koivisto

Kunnanhallitukselle jaetaan esityslistan ohessa talouden raportit maaliskuun lopun tilanteesta. Tasaisen toteuman mukaan toteumaprosentti on 25,0. Tuloslaskelma esitetään ulkoisena. Tulosalueraportilla on mukana sisäiset erät.

Maaliskuun lopun ulkoisessa tuloslaskelmassa toimintatuottojen toteuma on 171 700 euroa, noin 21,3 % muutetusta talousarviosta. Toimintatuotot ovat edellisvuoden vastaavasta ajankohdasta 102 600 euroa pienemmät, johtuen pääosin vesihuollon konsessiosopimuksen myötä vesi- ja jätevesimaksujen vähenemisestä. Valtionavustuksia hankkeisiin on edellisvuotta enemmän. Raportointijaksolle kuuluvia toimitilavuokria on 22 700 euroa laskutettu huhtikuulle. Kauden oikea tilikauden tulos olisi 24 200 euroa.

Ulkoisten toimintakulujen toteuma on 2 285 600 noin 25,1 % talousarviosta. Henkilöstökulujen toteumaprosentti on 23,7 talousarviosta.

Elinvoimapaalvelut/työllisyys- ja kotoutumispalveluita tulee tarkistella puolen vuoden raportoinnin yhteydessä. Maaliskuussa rahoitusosuudet työttömyystuissa ovat 34 %:a, 19 700 euroa edellisvuotta suuremmat. Mikäli loppuvuosi toteutuu maaliskuun tavoin, tulee 290 000 euron määräraha ylittymään 28 500 eurolla.

Kuntaliiton toukokuussa julkaisema verotuloennuste ja toteuma huhtikuulle:

Vuosi 2026	Kuntaliitto 05 Veroennuste	Alkuper. Ta	Ta- muutos	Muutettu Ta	Toteuma 04/2026	Tot % veroenn	Tot % veroenn	Veroenn- ta ero
<b>TULOSLASKELMA</b>								
7100 Kunnan tulovero	6 236 000	5 959 000	0	5 959 000	2 192 062	36,8	35,2	277 000
7200 Kiinteistövero	1 160 000	1 202 000	0	1 202 000	42 714	3,6	3,7	-42 000
7300 Yhteisövero	384 000	333 000	0	333 000	163 739	49,2	42,6	51 000
*** Verotulot	7 780 000	7 494 000	0	7 494 000	2 398 515	32,0	30,8	286 000

4 kk tasainen tot 33,3

ero -1,3 %-yksikköä

Kuntaliiton ennusteen mukaan talousarviossa esitetyt verotulot toteutuisivat 286 000 euroa suurempana. Maalikuulle on jaksotettu lainojen korkokulut ja koronvaihtosopimus. Valtionosuudet ovat kertyneet muutetun talousarvion mukaisesti.

Kunnanhallituksen talousarviomuutokset tarkistetaan käyttösuunnitelman puolivuotisraportoinnin yhteydessä.

Investointien toteumat on esitetty maaliskuun tilanteessa. Lemin kunnan kotisivuilta kohdasta Päätöksenteko/Talous ja raportoinnit julkaistaan kuukausittain vastaavia raportteja. Valtionkonttorille on toimitettu kunnan ja vesihuollon taseyksikön neljännesvuosisraportoinnit ja ne löytyvät osoitteista:

<https://www.tutkihallintoa.fi/etusivu/kuntien-ja-kuntayhtymien-talous/kunnan-ja-kuntayhtymien-neljannesvuosisraportointi/>  
ja <https://www.tutkihallintoa.fi/etusivu/kuntien-ja-kuntayhtymien-talous/kunnan-ja-kuntayhtymien-neljannesvuosisraportointi/>

Esittelijä	Kunnanjohtaja Arto Ylönen
Päätösehdotus	Kunnanhallitus merkitsee tiedokseen maaliskuun lopun talousraportoinnin.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin.