

Toiminnan ja talouden seuranta 1.1 - 31.8.2025

Kunnanhallitus 06.10.2025 § 216
210/02.02/2025

Valmistelija

hallintojohtaja Ulla Nikulainen, 040 488 3211, ulla.nikulainen@lapinlahti.fi

Lapinlahden kunnan hallintosäännön 88 §:n mukaan osastopäälliköiden on laadittava neljän ja kahdeksan kuukauden määrärahojen ja tavoitteiden toteutumisvertailut ja saatettava ne välittömästi tiedoksi seuraavaan omaan lautakunnan kokoukseen, sekä suoraan kunnanhallituksen ja valtuuston kokoukseen.

Tasaisen kertymän mukaan määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuma tulisi olla 66,67 % raportointiajankohtana. Käyttötalouden ulkoisten toimintatuottojen toteutumaprosentti on 70,3 % ja toimintakulujen 62,9 %.

Vuoteen 2024 verrattuna ulkoisia tuottoja on kertynyt noin 26 000 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana aikana. Tuotoissa kasvua on myynti- ja maksutuotoissa ja laskua tuissa ja avustuksissa.

Ulkoisia menoja on kokonaisuudessaan kertynyt noin 590 000 euroa enemmän kuin vuonna 2024. Menojen kasvu muodostuu valtaosin palveluiden ostoista kunnilta 756 000 euroa ja passiivinen työmarkkinatuki 239 000 euroa (työllisyyspalvelut). Menot alituksia on henkilöstökuluissa (3,3 %), aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa (1,5 %) ja muissa kuluissa (3,1 %) edellisen vuoden vastaavaan aikaan.

Kun tarkastellaan osastojen menojen toteutumia elokuun lopun mukaisesti, ovat toteutumat seuraavat: hallinto-osasto 56,12 %, hyvinvointiosasto sivistysosasto 63,47 % ja tekninen osasto 48,88 %. Tasaisella vauhdilla menokertymä saisi olla elokuun loppuun mennessä 66,7 % (8 kk/12 kk), eli kaikki osastot ovat päässeet alle budjettinsa.

Verotulojen toteutuma on 65,83 % ja valtionosuuksien 70,9 %. Verotuloissa kunnallisverojen kertymä on 68,0 %, yhteisöverojen 73,2 % ja kiinteistöverojen 50,0 %. Vuoden 2025 verotulojen arvioidaan toteutuvan noin 160 000 euroa alle talousarvion ja valtiononosuudet kasvavat noin 262 000 tuhatta euroa.

Rahoitustulojen ja -menojen arvioidaan pysyvän talousarviossa.

Pitkäaikaista talousarviolainaa ei ole nostettu 31.8.2025 mennessä ja tarvetta lainan nostamiselle ei ole loppuvuonnakaan.

Talousarvion toteutumaraportti 31.8.2025 tilanteen mukaisesti on koottu osastonpäälliköiden antamien tietojen perusteella.

Tytäryhtiöiden tilanne on hyvä.

Arvio koko vuoden talousarvion toteutumasta

Toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisesti. Toimintamenojen arvioidaan jäävän noin 860 000 euroa alle talousarvion. Vuoden 2025 verotulojen arvioidaan toteutuvan noin 160 000 euroa alle talousarvion ja valtiononosuudet kasvavat noin 262 000 tuhatta euroa talousarviosta. Tilinpäätösennuste paranee merkittävästi noin 0,9 milj. euroa ylijäämäiseksi, kun alkuperäinen talousarvio oli alijäämäinen 0,13 miljoonaa euroa.

Esittelijä

Kunnanjohtaja

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää

merkitä talousarvion toteumavertailun 1.1. - 31.8.2025 tiedoksi ja antaa sen edelleen tiedoksi valtuustolle ja tarkastuslautakunnalle.

Päätös

Kunnanhallitus päätti

merkitä talousarvion toteumavertailun 1.1. - 31.8.2025 tiedoksi ja antaa sen edelleen tiedoksi valtuustolle ja tarkastuslautakunnalle.