

Talouden seurannan osavuosikatsaus 1.1.-30.6.2024

KH 19.08.2024 § 185
262/02.02.02/2024

Valmistelija

Talousjohtaja Lasse Siekkinen, p. 050 911 5647,
lasse.siekkinen@liminka.fi

Toimintatuottojen toteuma on 53,3 %, eli 0,2 milj. € budjetoitua parempi. Ylitys muodostuu maanvuokratuotoista, joiden laskutus kohdistuu kesäaikaan.

Toimintakulujen toteuma on 51,2 %, joten toimintakulut ovat ylittyneet talousarvioon nähden 0,1 milj. €. Toimintakuluissa ylitystä on henkilöstömenoissa 0,3 milj. € ja aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa 0,1 milj. €. Vastaavasti muut toimintakulut ovat alittuneet 0,2 milj. € ja avustukset 0,1 milj. €. Henkilöstökulujen ylitys muodostuu kokonaan sivistyspalveluiden toimialalta, jossa ylitystä on perusopetuksessa 0,3 milj. €, perusopetuksen hankkeissa 0,1 milj. € ja lukion hankkeissa 0,1 milj. €. Myös konsernipalveluissa henkilöstömenot ovat ylittyneet 0,1 milj. € ja Maankäytössä ja omaisuudenhallinnassa 0,1 milj. €. Vastaavasti henkilöstömäärärahat ovat alittuneet elinvoimapalveluissa 0,2 milj. €, hyvinvointipalveluissa 0,1 milj. € ja kunnallistekniikka liikelaitoksessa 0,1 milj. €. Henkilöstömenojen ylitysten merkittävin syy on vuoden 2023 henkilöstömenojen talousarvion ylittyminen, jota ei ehditty ottamaan huomioon kuluvan vuoden talousarviota laadittaessa.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostojen 0,1 milj. € ylitys on sivistyspalveluiden toimialalla ja johtuu koulumateriaalien hankintojen keskittymisestä kesän alkuun. Muiden toimintakulujen talousarvion alitus 0,2 milj. € johtuu pääasiassa kiinteistöjen ulkoisten vuokrien toteutumisesta arvioitua pienempinä ruoka- puhtaus ja kiinteistöpalvelut liikelaitoksella. Avustusmenojen 0,1 milj. € talousarvion alittuminen on varhaiskasvatuspalveluissa ja liittyy yksityisen hoidon kuntalisän ja yksityisen hoidon tuen määrärahojen alitukseen.

Verotulot ovat toteutuneet 0,2 milj. € talousarviossa arvioitua heikompana, mikä johtuu kiinteistöverosta, jonka kertymä ajoittuu syksyyn. Verokertymässä tuloverot ylittävät kesäkuun tilanteessa talousarvion 0,7 milj. €, yhteisöverojen ylitys on 0,1 milj. €, kun vastaavasti kiinteistöverot ovat 1,0 milj. € alle budjetin.

Valtionosuudet ovat toteutuneet lähes talousarvion mukaisena.

Vuosikatteen toteuma on maaliskuun lopun tilanteessa 0,3 milj. €, joka ei kata poistoja -2,2 milj. €. Tammi- kesäkuun tulos on -1,8 milj. € ja poistoeron vähentämisen jälkeen ylijäämäksi muodostuu -1,3 milj. €. Lisäselvityksenä talousarvion toteutumisiraportti 1.1.-30.6.2024 sekä palvelualueiden osavuosiraportit.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Rajala Pekka

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee osavuosikatsauksen tiedoksi ja antaa sen tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Päätös

Talousjohtaja Lasse Siekkinen, elinvoimajohtaja Teemu Haapala, sivistysjohtaja Päivi Mäki, henkilöstö- ja hyvinvointijohtaja Eliisa Tornberg

sekä tekninen johtaja Jaana Valjus olivat kokouksessa läsnä asiantuntijoina klo 17.18-17.39 ja poistuivat kokouksesta ennen asiaa koskevaa päätöksentekoa.

Kunnanhallitus hyväksyi esityksen yksimielisesti.

Tämän asian käsittelyn jälkeen jatkettiin kunnanjohtajan katsauksen käsittelyä.