

## Talouden seurannan osavuositarkastus 1.1.-31.3.2025

KH 05.05.2025 § 94  
216/02.02.02/2025

Valmistelija

Talousjohtaja Lasse Siekkinen, p. 050 911 5647,  
[lasse.siekkinen@liminka.fi](mailto:lasse.siekkinen@liminka.fi)

Toimintatuottojen toteuma on 24,7 %, eli 0,2 milj. euroa budjetoitua heikompi. Merkittävin yksittäinen budjetin alitus on EU-tukien ja avustuksien puolella, joista suunnitellut kehittämisprojektien tilitykset eivät ole vielä toteutuneet. Myös tonttivuokrat näkyvät vielä budjetin alituksena, mutta toteutuvat todennäköisesti suunnitellusti kesän aikana.

Toimintakulujen toteuma on 23,3 %, joten toimintakulut ovat alittuneet talousarvioon nähden 0,4 milj. euroa. Toimintakulujen alitus on pääasiassa palveluiden ostoissa 0,2 milj. euroa ja aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa 0,2 milj. euroa. Palveluiden ostoissa selkeimmät yksittäisen määrärahojen alittumiset ovat rakennusten kunnossapitopalveluissa 0,1 milj. euroa ja muissa palveluiden ostoissa 0,1 milj. euroa.

Verotulot ovat toteutuneet -2,5 milj. euroa talousarviossa arvioitua heikompana. Alitus muodostuu kunnan tuloveroissa 2,4 milj. euroa ja yhteisöverotuotoissa 0,1 milj. euroa. Verotulojen ennakoidaan vielä tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisena. Talousarviossa on ennakoitu aikaisempien vuosien perusteella, että verotuloja tilitetään suhteellisesti enemmän alkuvuoden aikana mm. veronpalautusten johdosta. Verotulojen muodostuminen on kuitenkin ollut suhteellisen tasaista, mutta mieluummin nousevaa alkuvuoteen nähden. Tämän hetken tietojen perusteella verotulojen ennakoidaan toteutuvan talousarvion mukaisena, mutta kehittymistä seurataan tarkasti. Mm. työllisyyttä ja yritystoimintaa kuvaavien mittareiden perusteella ei ole ainakaan toistaiseksi heikentäviä indikaatioita olemassa verotulojen kehittymisen suuntaan.

Valtionosuudet ovat toteutuneet 0,1 milj. euroa talousarviossa ennakoitua paremmin. Ylitys on Opetus- ja kulttuuriministerion myöntämässä valtionosuuksissa. Vuosikatteen toteuma on maaliskuun lopun tilanteessa 1,5 milj. euroa, joka kattaa poistot -1,0 milj. euroa. Tammi- maaliskuun tulos on 0,5 milj. euroa ja poistoeron vähentämisen jälkeen ylijäämäksi muodostuu 0,8 milj. euroa.

Liitteenä talousarvion toteutumisraportti 1.1.-31.3.2025 sekä palvelualueiden osavuositarkastus.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Rajala Pekka

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee osavuositarkastuksen tiedoksi ja antaa sen tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Päätös

Talousjohtaja Lasse Siekkinen, elinvoimajohtaja Teemu Haapala, henkilöstö- ja hyvinvointijohtaja Eliisa Tornberg sekä sivistysjohtaja Päivi Mäki (etä) olivat kokouksessa läsnä asiantuntijoina klo 15.42-16.39 ja poistuivat kokouksesta ennen asiaa koskevaa päätöksentekoa.

Kunnanhallitus hyväksyi esityksen yksimielisesti.

