

Osavuositarkastus kesäkuu 2025 (KV)

Khall 25.08.2025 § 132
144/02.02.02/2023

Valmistelija

Hallintojohtaja Kaisa Kausto-Uski
puh. 040 189 3340
etunimi.sukunimi@luumaki.fi

Hallintosäännön 73 §:n mukaan talouden ja toiminnan toteutuminen raportoidaan valtuustolle osavuositarkastuksella 30.6. tilanteesta.

Käyttötalouden toimintatuotot ja toimintakulut ovat toteutuneet talousarvion mukaisina.

KÄYTTÖTALOUS	Toteuma 30.6.2024 (vertailutieto)	Talousarvio 2025	Toteutuma 30.6.2025	Tot%
Toimintatuotot	3 583 622	6 885 070	3 443 461	50,01
Toimintakulut	-9 365 275	-18 880 142	-9 508 662	50,36
Toimintakate	-5 781 653	-11 995 072	-6 065 201	58,46

Vuoden 2025 talousarvio laadittiin 846 000 € alijäämäiseksi. Osavuoden tuloslaskelma 30.6.2025 on alijäämäinen 886 177 €. Alijäämän poikkeama talousarvion mukaisesta ns. tasaisen tahdin kehityksestä johtuu verotulojen, erityisesti kiinteistöveron, hitaammasta kertymästä. Kuntaliiton 13.8.2025 julkaistun veroennusteen mukaan verotuloja tulisi kuitenkin kertymään vain 112 000 € vähemmän kuin talousarviossa on arvioitu, joten tilikauden vuosikatteen, tuloksen ja alijäämän pitäisi korjaantua.

VEROTULOT	Toteutuma 30.6.2024 (vertailutieto)	Talousarvio 2025	Toteutuma 30.6.2025	Tot%
Kunnan tulovero	3 849 146	7 552 000	3 909 243,32	51,76
Kiinteistövero	124 898	1 880 000	138 968,98	7,39
Yhteisövero	755 460	1 226 000	752 128,47	61,35
Verotulot yhteensä	4 729 504	10 658 000	4 800 340,77	45,04

Talousarviossa 2025 valtionosuuksia arvioitiin kertyvän 1,4 M€. Määrä perustui syksyllä 2024 käytettävissä olleisiin VM:n ja Kuntaliiton laskelmiin. Elokuun 2025 päivitettyjen valtionosuuslaskelmien mukaan Luumäen valtionosuudet olisivat 1,65 M€ eli 250 000 € enemmän kuin viime vuonna arvioitiin. Muutos otetaan huomioon lisätalousarviossa.

Esittelijä

Vt. kunnanjohtaja Könönen Kai

Ehdotus

Kunnanhallitus merkitsee osavuositarkastuksen 30.6.2025 tietoonsa saatetuksi ja päättää esittää sen edelleen tiedoksi valtuustolle.

Päätös

Ehdotuksen mukaan.