

Euran kunnan osavuositarkastus Q2/2025

Khall 01.09.2025 § 235

56/02.02.02/2025

Valmistelu ja lisätiedot Talousjohtaja Lauri Ämmälä, puh. 044 422 4059.

Vuoden 2025 toinen osavuositarkastus ajalta 1-6/2025 Euran kunnan ja kuntakonsernin taloudellisesta ja toiminnallisesta tilanteesta sekä niiden pohjalta päivitetty ennuste koko vuoden näkymistä on valmistunut.

Puolen vuoden toteutuksessa toimintatuotot ovat lähes tasaisen toteuman vauhdissa (tot. 49,5 %), jota voidaan pitää hyvänä toteumana, kun tiedetään osan myynti- ja maksutuototojen toteumasta painottuvan vuoden lopulle.

Toimintakulujen toteuma on hieman yli tasaisen vauhdin (tot. 51,7 %). Toteuma sisältää kesäkuussa maksetut lomarahat. Henkilöstökulut ovat toteutuneet hieman odotettua korkeampina, mikä indikoi selvää painetta loppu vuonna talousarviossa pysymisessä, etenkin kun tiedetään sopimuskorotusten astuvan voimaan vasta syksyllä. Palveluiden ostot ovat yli tasaisen toteuman, mutta tiettyjen erien painottuminen alkuvuodelle ja vastaavasti taas vuoden lopulle tasannee toteumaa syksyn aikana. Materiaalihankinnoissa näkyy alkuvuoden osalta etenkin kylmien kuukausien korkeampi lämmitystarve, toisaalta heinäkuussa kovien helteiden aikaan jäähdytyskulut tulevat nostamaan kustannuksia.

Verotulojen toteuma jää hieman odotetusta trendistä. Tuoreimmat verotuloennusteet povaavat, että verotuloissa jäätäisiin talousarviosta. Toisaalta Euran työllisyystilanne on pysynyt kohtuullisena ja edellisenä vuonna huomattiin, että verotulojen kertymän jakautuminen painottuikin aiemmasta trendistä poiketen myös voimakkaammin syksyyn. Tuorempien laskelmien mukaan valtionosuuksissa tullaan jäämään talousarviosta.

Rahoituserien toteuma on alkuvuoden osalta linjassa talousarvion kanssa. Mikäli alkuvuoden korkotaso pysyy samana pysytään rahoituserin suhteen talousarviossa.

Investointien toteuma-aste on kesäkuun lopussa 20,85%, jota voidaan pitää matalana, joskin investointien toteutuminen yleensä kiihtyy loppuvuotta kohden.

Yhteenvetona voidaan todeta 1-6/2025 toteuman ja koko vuoden ennusteen olevan isossa kuvassa talousarvion mukainen, joskin paineet palkkabudjetissa pysymisessä, verotulojen mahdollinen alittuminen sekä valtionosuuksien lasku painaa tämän hetken ennusteen mukaan puolestatoista miljoonasta kahteen miljoonaan negatiiviseksi.

Taloudenkehityksen tilanetta tarkennetaan vielä alkusyksyn aikana.

Esityslistan oheismateriaalina on osavuositarkastus 2/2025.

Esittelijä Kunnanjohtaja Kari Kankaanranta

Päätösehdotus Kunnanhallitus merkitsee osavuositarkastuksen 2/2025 tiedokseen ja esittää osavuositarkastuksen valtuustolle tiedoksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.