



SYSMÄN KUNTA

SYSMÄN KUNTA

OSAVUOSIKATSAUS 1-9/2024

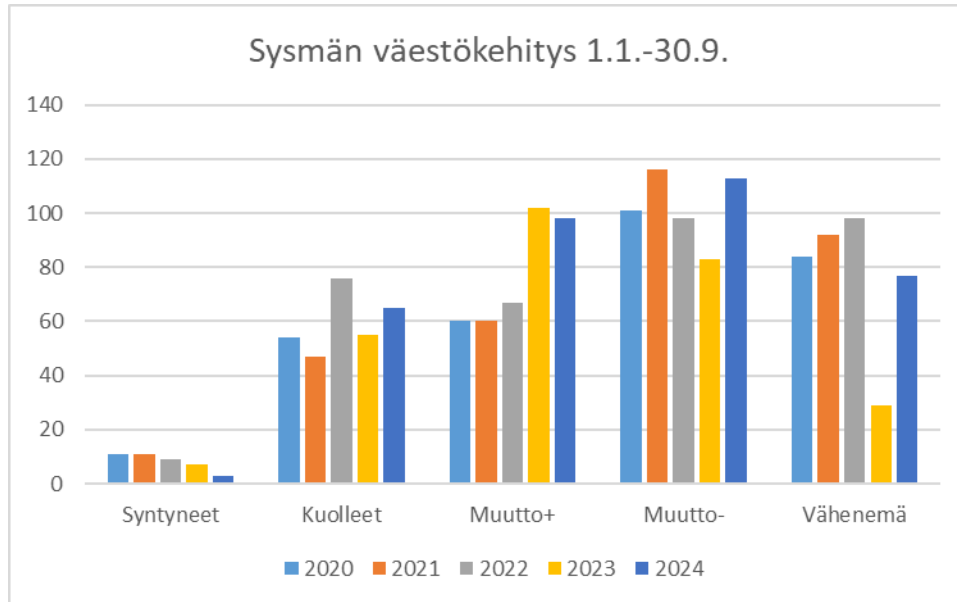
Kunnanhallitus 11.11.2024

Luonnollista loistoa



1. Sysmän väestön kehitys

Syyskuun väestötietojen mukaan kunnan asukasluku on 3435 henkilöä. Vuoden alusta asukasmäärä on vähentynyt 77 henkilöllä. Lapsia kuntaan on syntynyt 3 ja 65 henkilöä on kuollut. Kuntaan muutti 98 henkeä ja kunnasta muutti 113 henkeä.



2. Työllisyyden kehitys

Hämeen Ely-keskusalueella oli syyskuun lopussa 18 730 työtöntä työnhakijaa. Edelliseen vuoteen verrattuna määrä kasvoi 1 626 työnhakijalla. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 10,9 prosenttia. Sysmän kunnan työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 11,1 prosenttia, ollen 140 henkilöä. Avoimia työpaikkoja kunnassa oli 18.

Työttömien osuus työvoimasta	Työllisyysaste 20-64 vuotiaat	Taloudellinen huoltosuhde
11,1 % (↑)	70,6 (↑)	212,9 (↓)
9/2024	7/2024	2022

Työllisyys

Lähde Sysmän kuntakortti



3. Talousarvion toteutuminen

3.1. Verorahoitus ja valtionosuudet

SYSMÄ

Ympyrä - Verotulot
Sysmän kunta1/1
1.1.2024 - 30.9.2024

	Syyskuu 2024		2024		Ero	Toteuma-%	Syyskuu 2023		2023		Ero
	Toteuma v. alusta		Talousarvio	talousarvioon		talousarviosta	Toteuma v. alusta	Tilinpäätös	Tilinpäätökseen		
7000 Kunnan tulovero	2 844 448	51,8 %	3 600 000	49,9 %	-755 552	79 %	3 235 737	54,1 %	3 977 628	53,1 %	-1 133 180
7010 Kiinteistövero	1 798 379	32,8 %	2 496 000	34,6 %	-697 621	72 %	1 660 093	27,8 %	2 186 496	29,2 %	-388 117
7020 Osuus yhteisöveron tuotosta	844 293	15,4 %	1 122 000	15,5 %	-277 707	75 %	1 081 630	18,1 %	1 324 996	17,7 %	-480 703
Verotulot	5 487 120	100,0 %	7 218 000	100,0 %	-1 730 880	76 %	5 977 460	100,0 %	7 489 120	100,0 %	-2 001 999

Veroennustekehikoita on päivitetty viimeksi 24.9.2024. Tämä päivitys sisälsi verontilitykset elokuuhun asti sekä syyskuun verontilityksen tilannetiedon per 16.9.2024. Veroennusteessa kunnan tuloveroiksi arvioidaan 3 869 000, yhteisöveroksi 1 049 000 eur ja kiinteistöveroksi 2 520 000 eur. Sysmän kunnan talousarviossa verotuloiksi arvioitiin 7 218 000 eur. Verotulot lisääntyvät siis alkuperäiseen arvioon verrattuna 220 000 €. Lokakuun valtuustossa käsiteltiin lisätalousarvio muuttuneiden verotuloennusteiden vuoksi.

Veroennustekehikko päivittyy vielä kerran tänä vuonna.

Peruste	Talousarvio 2024	Lisätalousarvio 2024	TA + lisäTa yht.
Kunnan tulovero	3 600 000	269 000	3 869 000
Kiinteistövero	2 496 000	24 000	2 520 000
Yhteisövero	1 122 000	-73 000	1 049 000

Verotulot tulevat jäämään kuitenkin edellisvuotta reilusti alemmalle tasolle. Alkuvuodesta 2023 kertyi aikaisempien vuosien verohäntiä ja tällaisia ei ole ollut vuonna 2024 näköpiirissä.



	Syyskuu 2024		2024		Ero	Toteuma-%	Syyskuu 2023		2023		Ero
	Toteuma v. alusta	%	Talousarvio	%	talousarvioon	talousarviosta	Toteuma v. alusta	%	Tilinpäätös	%	tilinpäätökseen
7200 Peruspalvelujen valtionosuus	1 861 493	66,9 %	2 478 765	68,4 %	-617 272	75 %	2 198 025	82,2 %	2 644 737	73,9 %	-783 244
7210 Verotul.perustuva vo.tasaus	567 204	20,4 %	756 295	20,9 %	-189 091	75 %	786 142	29,4 %	1 347 678	37,6 %	-780 474
7220 Verotulojen menetyksen korvaus	601 614	21,6 %	803 871	22,2 %	-202 257	75 %	0	0,0 %	0	0,0 %	601 614
7230 Opetus/kultt.toimen muut vot:	-247 851	-8,9 %	-412 507	-11,4 %	164 656	60 %	-309 388	-11,6 %	-412 507	-11,5 %	164 656
Muut valtionosuudet	2 782 460	100,0 %	3 626 424	100,0 %	-843 964	77 %	2 674 779	100,0 %	3 579 908	100,0 %	-797 448
Valtionosuudet	2 782 460	100,0 %	3 626 424	100,0 %	-843 964	77 %	2 674 779	100,0 %	3 579 908	100,0 %	-797 448

Valtonosuuslaskelmien viimeisin päivitys on tehty 7.10. Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna Sysmän kunnan valtionosuuksien arvioidaan olevan 92 728 eur suuremmat. Valtionosuusmuutoksen lisätalousarvio käsiteltiin 21.10.

Peruste	Talousarvio 2024	Lisätalousarvio 2024	TA + lisäTa yht.
Valtionosuudet	3 626 424	92 728	3 719 152

Lokakuun 22. päivä Valtionvarainministeriöltä tuli tieto, että valtionosuus uudistus ei tulekaan voimaan vuoden 2026 alusta vaan siirtyy vuodelle. Sysmän kunnalle tämä on huojentava tieto, koska sotetasaukset ovat hyödyttäneet Sysmää. Epävarmuus tulevasta kuitenkin jatkuu.



3.2. Tuloslaskelma

Syyskuu 2024

	Talousarvio 2024	TA muutos 2024	TA+muutos 2024	Toteuma 01-09/2024	Toteuma-% kul.vuosi	Toteuma 01-09/2023	Ylitys/alitus	Toteuma-% kul.vuosi
Myyntituotot	13 608 601	0	13 608 601	10 299 784	76 %	9 694 694	605 089	6 %
Maksutuotot	1 073 844	0	1 073 844	822 308	77 %	847 012	-24 705	-3 %
Tuet ja avustukset	281 600	0	281 600	478 707	170 %	428 790	49 918	10 %
Muut toimintatuotot	758 096	0	758 096	706 675	93 %	645 530	61 145	9 %
Valmisteverastojen muutos	0	0	0	0	0 %	0	0	100 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0 %	0	0	100 %
TOIMINTATUOTOT	15 722 141	0	15 722 141	12 307 474	78 %	11 616 026	691 448	6 %
Henkilöstökulut	-14 751 254	0	-14 751 254	-11 006 219	75 %	-11 010 598	4 379	0 %
Palvelujen ostot	-6 492 377	0	-6 492 377	-4 491 089	69 %	-4 186 347	-304 742	7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 124 652	0	-1 124 652	-732 384	65 %	-784 692	52 308	-7 %
Avustukset	-2 133 798	0	-2 133 798	-1 703 529	80 %	-1 710 199	6 670	0 %
Muut toimintakulut	-595 410	0	-595 410	-402 102	68 %	-471 020	68 918	-17 %
TOIMINTAKULUT	-25 097 491	0	-25 097 491	-18 335 322	73 %	-18 162 855	-172 467	1 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-9 375 350	0	-9 375 350	-6 027 849	64 %	-6 546 829	518 981	-9 %
Verotulot	7 218 000	0	7 218 000	5 487 120	76 %	5 977 460	-490 340	-9 %
Valtionosuudet	3 626 424	0	3 626 424	2 782 460	77 %	2 674 779	107 681	4 %
Rahoitustuotot ja -kulut	141 050	0	141 050	117 121	83 %	142 356	-25 235	-22 %
VUOSIKATE	1 610 124	0	1 610 124	2 358 852	147 %	2 247 766	111 087	5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 221 052	0	-1 221 052	-931 517	76 %	-943 761	12 245	-1 %
Satunnaiset tuotot ja kulut	-75 000	0	-75 000	0	0 %	0	0	100 %
TILIKAUDEN TULOS	314 072	0	314 072	1 427 336	454 %	1 304 004	123 331	9 %
Varausten ja rahastojen muutos	359 147	0	359 147	0	0 %	0	0	100 %
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	673 219	0	673 219	1 427 336	212 %	1 304 004	123 331	9 %

Sysmän kunnan tulos kääntyi vihdoin negatiivisen alkuvuoden jälkeen plussalle. Käännettä edesauttoi kiinteistöverotulojen tilitykset sekä jätehuollon laskutuksen isommat laskutuserät. Tulos on syyskuun lopussa jopa n 123 000 euroa edellisvuotta parempi. Vuosi 2024 on toteutunut ennusteiden mukaisena eikä isoja huolenaiheita ole syntynyt. Lokakuun valtuustossa oli käsittelyssä lisätalousarvio niiden erien osalta, joissa on havaittu isompia määrärahamuutos-tarpeita verrattuna ennusteeseen. Talousarvion toteutumista seurataan aktiivisesti ja loppuvuoden valtuuston kokouksissa voi olla vielä tarvetta käsitellä lisätalousarvio parin erän osalta.

Syyskuun tilanteessa toimintakate on n 1 003 t € parempi kuin budjetoitu ja vuosikate vastaavasti 1 151 t €. Loppuvuonna kertaluontoisia eriä tulee vähemmän ja niiden kertyminen tasoittuu, joten myöskin ylijäämä tulee pienenemään loppuvuotta kohti mentäessä.



Investoinnit 30.9.2024

Tilin nimi	Mraha+Lmraha	Käyttö	Alitus+/ylitys	Tot %	Tp edell.
Tietokoneohjelmistot (1000)	-15 000,00	-13 732,04	-1 267,96	0,00	-22 887
Sähköinen arkisto		-9 619,91			
Palvelimen ohjelmat		-4 112,13			
		0,00			
		0,00			
Muut aineettomat oikeudet	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Muut pitkävaikutteiset menot (1009)	0,00	0,00	0,00	0,00	0
		0,00			
Liittymismaksut (1010-1011)	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Maa- ja vesialueet (1101)	0,00	-7 344,47	7 344,47	0,00	-715 210
Lahjakirja + lainhuuto		-482,61			
Olavin tontti + varainsiirtovero		-6 861,86			
Hallinto- ja laitosrakennukset (1115)	-495 000,00	-616 530,58	121 530,58	124,55	-29 672
Lajitteluasema		-185 682,26			
Rakennusvalvonnan tilat		-31 970,51			
Olavin rakennukset		-389 434,58			
Lajitteluaseman portit		-9 443,23			
Vesihuoltolaitoksen rakennukset (1121)	-50 000,00	-33 891,17	-16 108,83	0,00	0
Jätevedenpuhdistamon parkkipaikka		-856,32			
Vesilaitoksen aidat		-18 008,99			
Viemärlaitoksen aidat		-15 025,86			
Muut rakennukset (1125)	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Maa- ja vesirakenteet (1130)	-1 380 000,00	-81 151,61	-1 298 848,39	0,00	-257 257
Asfaltointi		-81 151,61			
		0,00			
		0,00			
Vesihuolto. Johtoverkostot (1141)	0,00	-18 565,11	18 565,11	0,00	-9 965
Mittarikaivojen asennus		-17 662,07			
Liittymän teko Vehkajärventie		-903,04			
Muut kiinteät rakenteet (1150)	-15 000,00	0,00	-15 000,00	0,00	0
Vesihuolto.muut kiinteät laitteet (1151)	-600 000,00	-7 490,00	-592 510,00	0,00	-420 725
VMK-mittari/loggeri		-5 220,00			
Optinen kalvorikkoilmaisin		-2 270,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
Muut kuljetusvälineet	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Muut koneet ja kalusto (1170)	-22 000,00	-63 715,84	41 715,84	289,62	-44 152
Lajitteluaseman koneet ja kalusto		-13 710,00			
Palvelin Dell		-8 603,12			
Kannellinen roskalava		-7 750,00			
Valokuution hyvitys		69,00			
Serverin tuki		1 300,00			
Olavin koneet ja kalusto		-15 526,76			
Peräkärä		-5 150,00			
Jäähileasema		-14 344,96			
Atea		0,00			
Keskeneräiset hankinnat (1195)	0,00	-1 706 876,08	1 706 876,08	0,00	-228 649
Pumptrack-hanke		-127 518,75			
Liikuntapuisto		-1 324 852,00			
Puhdistamon sähköpääkeskus		-200 890,39			
Ohrasaaren silta		-27 901,60			
Olavin muutostyöt		-18 565,89			
Ohrasaaren suunnittelu		-7 147,45			
Tytäryhteisöosakkeet ja -osuudet	0,00	0,00	0,00	0,00	0
		0,00			
Inv.hankinnat yhteensä	-2 577 000,00	-2 549 296,90	564 806,90	98,92	-1 728 516
Kuntayhtymäosuudet	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Maa- ja vesialueet	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Myyntit yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Inv.rahoitus yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Investoinnit netto	-2 577 000,00	-2 549 296,90	564 806,90	98,92	-1 728 516



Investointihankkeiden vuoden 2024 määräraha on yhteensä 2 577 000 €. Ensimmäisen kolmen vuosineljänneksen aikana investointeja toteutui 2 549 t €. Suurin investointi on ollut liikuntapuiston rakentaminen 1 324 t€. Muita isompia hankkeita on ollut Olavin toimintakeskuksen osuuden osto ja remontointi koulun tarpeita vastaavaksi 415 t €, Pumtrack-rata 128 t€, jäteveden puhdistamon sähköpääkeskuksen uusinta 201 t€ sekä lajitteluaseman hankinta 186 t €.

MUUT ERITYISET SEIKAT

Jätelaskutuksen tilanne on normalisoitumassa. Jätehuollon laskutus alkaa lähenemään talousarvioon budjetoitua summaa. Talousarvioon pääsemiseksi laskutusta tarvitaan n 40 000 €.

MAKSUVALMIUS

Maksuvalmius on ollut kohtuullinen ja varoja maksuliiketeileillä oli syyskuun lopussa yhteensä 3 498 946 €. Sijoitusten yhteismäärä oli hankintahinnoin 2 602 002,63 €. Sijoituksiin on lisätty Olavin toimintayhtymän 3 rahastoa. Olavin toimintayhtymän toiminta verotusyhtymänä on päättynyt, koska toisen omistajan osuus on ostettu pois. Tästä syystä rahastot esitetään kunnan taseessa. Näiden rahastojen myynti toteutuu vasta vuonna 2025.

Lainamäärä oli 1 137 583 €. Kuntatodistuksen limiitti maksetaan joulukuussa pois.



RAHOITUSLASKELMA

SYSMÄ

Rahoituslaskelma - lyhyt

Sysmän kunta

	Toteuma 09/2024	Toteuma 01-09/2024
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 167 615,11	2 358 852,30
Toiminnan rahavirta	1 167 615,11	2 358 852,30
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-179 195,01	-2 549 296,90
Pys.vast.hyödykk. luovutustulo	530 106,86	636 355,60
Investointien rahavirta	350 911,85	-1 912 941,30
Toiminnan ja invest. rahavirta	1 518 526,96	445 911,00
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Lainakannan muutokset		
Lainakannan muutokset	0,00	1 091 815,95
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant.var.ja po:n muutos	-90,00	-5 988,41
Saamisten muutos	-337 312,78	-34 424,05
Korottomien velkojen muutos	-76 185,24	-525 454,82
Muut maksuvalmiuden muutokset	-413 588,02	-565 867,28
Rahoituksen rahavirta	-413 588,02	525 948,67
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 104 938,94	971 859,67
RAHAVAROJEN MUUTOS TASELIT	1 104 938,94	971 859,67



SYSMÄN KUNTAKONSERNIIN KUULUVIEN KIINTEISTÖ- JA ASUNTO-OSAKEYHTIÖIDEN TOTEUMAT

Sysmän kuntakonserniin kuuluvien kiinteistö- ja asuntoyhtiöiden toteumat								
30.9.2024								
Nimi	omistus	vaihtuvat vastaavat	vieras pääoma	tulos	remontit	vuokraus-aste	Vuokraus-aste 30.6.	Tuotto kunnalle
KOy Sysmän Vuokratalo	100	70 977	1 249 165	105 319	11 359	87	86	
As Oy Sysmän Ulpukankulma	100	17 834	209	5 148	257	100	100	-587
As Oy Sysmän Päijätaho	100	161 434	1 552	31 118	1 184	91	91	-7018
As Oy Sysmän Peltotie 1	100	33 081	248	7 365	0	88	88	3617
Pinx Oy	100	199	0	-223	0			
KOy Sysmän Työsuhdetalo		0	0	0	0			
- kunnan osuus	22,43	0	0	0	0			
KOy Sysmän Palvelutalo		19 909	4 578	-18 591	3 902			
- kunnan osuus	46,8	9 317	2 143	-8 701	1 826			
Yhteensä		292 842	1 253 316	140 026	14 626			

Sysmän kunnan omistamista asunto-osakeyhtiöistä Ulpukankulma ja Päijätaho ovat olleet kunnalle tappiollisia, vain Peltotie 1:n tulos on jäänyt plussalle. Itse yhtiöt ovat tehneet ylijäämäisen tuloksen. Kiinteistöjä on korjattu vähän ja korjausvelka on kasvanut suureksi. Juuri valmistuneen toimitilojohjelman arvion mukaan Ulpukankulman ja Peltotie 1:n yhteinen korjausvelka on 908 000 €. Päijätahon korjausvelka on 1 007 000 € ja kerrostalo tullaankin purkamaan seuraavien kolmen vuoden aikana.

Kiinteistö Oy Sysmän Vuokratalon vuokrausaste, ollen 87 %:a; on hieman parempi aiempaan katsaushetkeen verrattuna. Tulos on n 105 000 euroa plussalla, mutta korjauksia ei yhtiön huonon taloustilanteen vuoksi ole pystytty tekemään. Korjauksiin on käytetty vain 11 359 eur ja nyt on pystytty tekemään vain akuutteja korjauksia jonkun paikan hajottua. Yhtiön tuloksella pitäisi vielä pystyä kattamaan yhtiön lainojen lyhennykset, mitkä ovat vuositasolla n 209 000 eur. Yhtiön maksuvalmius onkin tällä hetkellä erittäin huono eikä laskuja pystytä maksamaan ajallaan, mikä vaikuttaa yhtiön luottoluokitukseen ja myöskin lisää yhtiön kustannuksia viivästyskorkojen ja maksukehotusmaksujen muodossa. Yhtiö hakee kunnalta lisärahoitusta rahoitusvajeen paikkaamiseen.