



SYSMÄN KUNTA

SYSMÄN KUNTA

VUOSIKATSAUS 1-12/2024

Kunnanhallitus 10.3.2025

Luonnollista loistoa



1. Sysmän väestön kehitys

Syyskuun väestötietojen mukaan kunnan asukasluku on 3428 henkilöä. Vuoden alusta asukasmäärä on vähentynyt 81 henkilöllä. Lapsia kuntaan on syntynyt 5 ja 86 henkilöä on kuollut. Kuntaan muutti 139 henkeä ja kunnasta muutti 153 henkeä.

Väestö ennakkotieto	Syntyneet ennakkotieto	Luonnollinen väestönlisäys ennakkotieto
3 428 (↓)	5 (↓)	-81 (↓)
12/2024	1-12/2024	1-12/2024

Lähde Sysmän kuntakortti

2. Työllisyyden kehitys

Päijät-Hämeen Ely-keskusalueella oli joulukuun lopussa 13 524 työtöntä työnhakijaa. Edelliseen vuoteen verrattuna määrä kasvoi 955 työnhakijalla. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 14,6 prosenttia. Sysmän kunnan työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 12,9 prosenttia, ollen 162 henkilöä. Avoimia työpaikkoja kunnassa oli 11.

Työttömien osuus työvoimasta	Työllisyysaste 20-64 vuotiaat	Taloudellinen huoltosuhde
12,9 % (↑)	69,3 (↓)	212,7 (↓)
12/2024	10/2024	2023

Työllisyys

Työ- markkinat

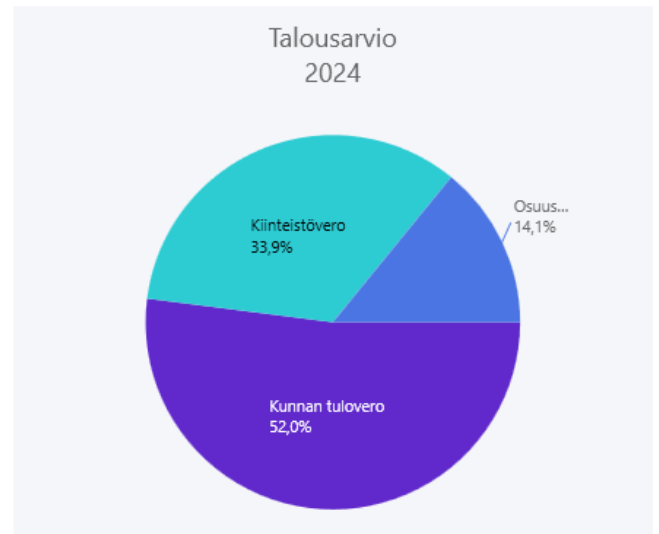
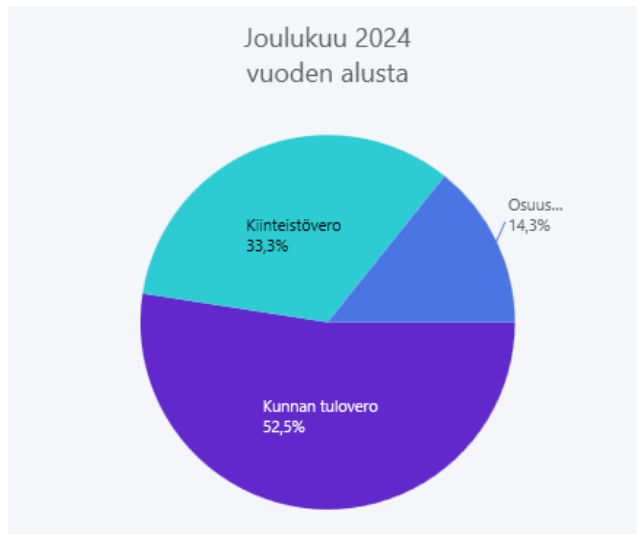
Avoimet työpaikat kuukauden lopussa	Työttömät työnhakijat	Työttömyyden virta yli 3kk työttömyyteen
11 (↓)	162 (↑)	76,9 % (↑)
12/2024	12/2024	12/2024

Lähde Sysmän kuntakortti



3. Talousarvion toteutuminen

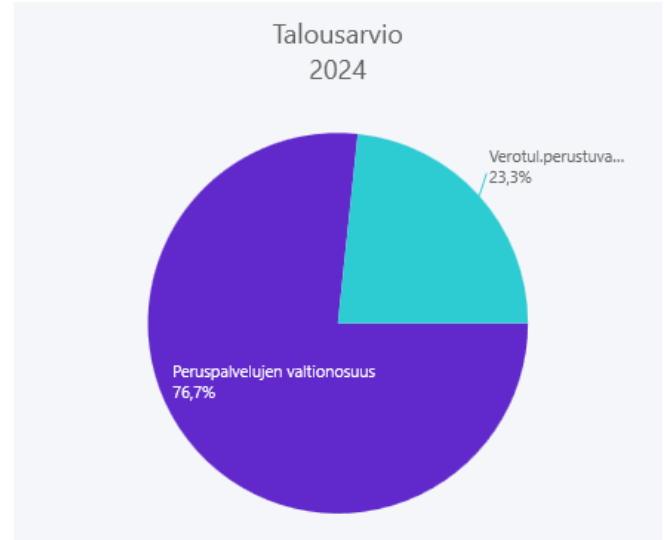
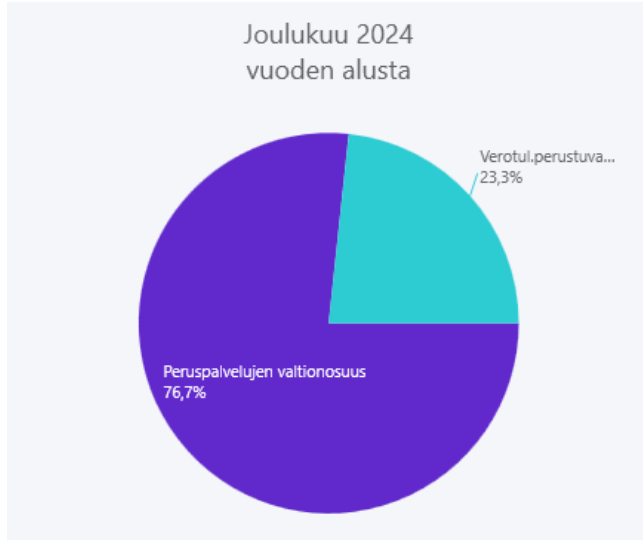
3.1. Verorahoitus ja valtionosuudet



	Joulukuu 2024		2024		Ero	Toteuma-%	Joulukuu 2023		2023		Ero
	Toteuma v. alusta		Talousarvio		talousarvioon	talousarviosta	Toteuma v. alusta		Tilinpäätös		tilinpäätökseen
7000 Kunnan tulovero	3 920 736	52,5 %	3 869 000	52,0 %	51 736	101 %	3 977 628	53,1 %	3 977 628	53,1 %	-56 892
7010 Kiinteistövero	2 487 806	33,3 %	2 520 000	33,9 %	-32 194	99 %	2 186 496	29,2 %	2 186 496	29,2 %	301 310
7020 Osuus yhteisöveron tuotosta	1 065 255	14,3 %	1 049 000	14,1 %	16 255	102 %	1 324 996	17,7 %	1 324 996	17,7 %	-259 741
Verotulot	7 473 796	100,0 %	7 438 000	100,0 %	35 796	100 %	7 489 120	100,0 %	7 489 120	100,0 %	-15 323

Sysmän kunnan verotuloennustetta vuodelle 2024 korotettiin lokakuun valtuustossa 220 000 eurolla. Korotetusta ennusteesta kiinteistöverot jäivät 32 194 euroa alemmaksi. Kunnan tuloveroa kertyi 51 736 eur ja yhteisöveroa 16 255 eur enemmän, kuin mitä alkuperäisestä talousarviosta ja siihen tehdystä lisätalousarviosta voitiin olettaa. Kokonaisuudessaan verotulot jäivät vain 15 323 euroa edellisvuotta pienemmäksi. Talousarvioon verrattuna kokonaisverotulot ylittyivät 35 796 eur.

Osa kohonneista kunnan tuloveroista selittää joulukuussa maksettu positiivinen oikaisu ryhmäosuuteen, mikä oli koko maan tasolla 150 milj. euroa.



	Joulukuu 2024		2024		Ero	Toteuma-%	Joulukuu 2023		2023		Ero
	Toteuma v. alusta		Talousarvio		talousarvioon	talousarviosta	Toteuma v. alusta		Tilinpäätös	tilinpäätökseen	
7200 Peruspalvelujen valtionosuus	2 487 240	65,7 %	2 485 532	66,8 %	1 708	100 %	2 644 737	73,9 %	2 644 737	73,9 %	-157 497
7210 Verotul.perustuva vo.tasaus	756 296	20,0 %	756 296	20,3 %	0	100 %	1 347 678	37,6 %	1 347 678	37,6 %	-591 382
7220 Verotulojen menetysten korvaus	802 150	21,2 %	802 150	21,6 %	0	100 %	0	0,0 %	0	0,0 %	802 150
7230 Opetus/kultt.toimen muut vo:t	-261 487	-6,9 %	-324 826	-8,7 %	63 339	81 %	-412 507	-11,5 %	-412 507	-11,5 %	151 020
Muut valtionosuudet	3 784 199	100,0 %	3 719 152	100,0 %	65 047	102 %	3 579 908	100,0 %	3 579 908	100,0 %	204 291
Valtionosuudet	3 784 199	100,0 %	3 719 152	100,0 %	65 047	102 %	3 579 908	100,0 %	3 579 908	100,0 %	204 291

Sysmän kunnan valtionosuudet olivat ennalta poiketen 65 047 euroa suuremmat kuin mitä oli lokakuun lisätalousarviossa oletettu. Edellisvuoteen verrattunakin valtionosuuksia kertyi 204 291 eur enemmän. Valtionosuuksien nousua selittää aika pitkälle okm-vossin pientyminen. Tämä johtuu lukion kokonaisrahoituksen nostosta, mikä oli 63 355 eur.



3.2. Tuloslaskelma

Joulukuu 2024

	Talousarvio 2024	TA muutos 2024	TA+muutos 2024	Toteuma 01-12/2024	Toteuma-% kul.vuosi	Toteuma 01-12/2023	Ylitys/alitus	Toteuma-% kul.vuosi
Myyntituotot	13 608 601	0	13 608 601	14 136 005	104 %	14 098 432	37 573	0 %
Maksutuotot	1 073 844	0	1 073 844	1 530 673	143 %	1 531 317	-644	0 %
Tuet ja avustukset	281 600	0	281 600	907 390	322 %	187 016	720 374	79 %
Muut toimintatuotot	758 096	0	758 096	928 340	122 %	855 540	72 800	8 %
Valmisteverojen 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	17 502 408	111 %	16 672 304	830 104	5 %
Henkilöstökulut	-14 751 254	0	-14 751 254	-14 294 554	97 %	-14 834 174	539 620	-4 %
Palvelujen ostot	-6 492 377	65 000	-6 427 377	-6 485 661	101 %	-5 883 600	-602 060	9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 124 652	0	-1 124 652	-1 029 461	92 %	-1 097 026	67 565	-7 %
Avustukset	-2 133 798	-80 000	-2 213 798	-2 603 318	118 %	-2 811 550	208 233	-8 %
Muut toimintakulut	-595 410	0	-595 410	-540 981	91 %	-685 478	144 497	-27 %
TOIMINTAKULUT	-25 097 491	-15 000	-25 112 491	-24 953 975	99 %	-25 311 829	357 855	-1 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-9 375 350	-15 000	-9 390 350	-7 451 567	79 %	-8 639 525	1 187 959	-16 %
Verotulot	7 218 000	220 000	7 438 000	7 473 796	100 %	7 489 120	-15 323	0 %
Valtionosuudet	3 626 424	92 728	3 719 152	3 784 199	102 %	3 579 908	204 291	5 %
Rahoitustuotot ja -kulut	141 050	0	141 050	211 404	150 %	268 156	-56 752	-27 %
VUOSIKATE	1 610 124	297 728	1 907 852	4 017 833	211 %	2 697 658	1 320 175	33 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 221 052	0	-1 221 052	-1 337 031	109 %	-1 926 291	589 259	-44 %
Satunnaiset tuotot ja kulut	-75 000	0	-75 000	0	0 %	0	0	100 %
TILIKAUDEN TULOS	314 072	297 728	611 800	2 680 801	438 %	771 367	1 909 434	71 %
Varausten ja rahastojen muutos	359 147	0	359 147	-596 480	-166 %	-277 398	-319 082	53 %
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	673 219	297 728	970 947	2 084 321	215 %	493 969	1 590 352	76 %

Sysmän kunnan tulos kohosi ennusteesta poiketen 2,084 milj. euroon. Parantunutta tulosta selittää moni asia, mm työntekijämäärän väheneminen, inflaation alentuminen, vakuutusten kilpailutus sekä verotulojen ja valtionosuuksien kasvu odotuksiin verrattuna.

Toimintatuottoja kertyi 830 t eur enemmän kuin edellisenä vuonna ja talousarviokin ylittyi 1,78 milj. euroa. Eroa talousarvioon selittää mm lomituspulojen toimintatuottojen toteutuminen reilusti arviota suurempana. Toteumaprosentti talousarvioon verrattuna oli 111 %.

Toimintakulut olivat 158 t euroa budjetoitua pienemmät sekä 357 t eur pienemmät kuin edellisenä vuonna. Kunnan henkilöstökulut olivat 457 t euroa alemmat kuin oli ennustettu sekä 540 t euroa edellisvuotta pienemmät. Henkilöstökuluja alensi mm vakuutusten kilpailutus, mikä toteutui vasta vuoden 2024 talousarvion laadinnan jälkeen. Kilpailutuksen vaikutus näkyy erityisesti tapaturmavakuutuksen kuluissa. Henkilöstön määrä väheni tilikaudella 16 hengellä ja tämä vähennys näkyi suoraan lomapalkkavarauksen suuruudessa, mikä aleni 68 t €.

Palvelujen ostot ylittivät talousarvion 58 t eurolla ja myös avustuksissa oli ylitystä 389 t eur. Avustuspuolen ylitystä selittää lomituspulojen osto. Vaikka lomituspulojen tuotot ja kulut poikkesivat merkittävästi talousarviosta, niin lomituksen lopputulos oli kuitenkin edellisvuoden tasoa. Aineet ja tarvikkeet alittivat talousarvion 95 t eurolla ja muut toimintakulut 54 t eurolla. Toimintakulujen toteuma oli 99 %.



Toimintakate toteutui 1,9 milj euroa parempana kuin mitä talousarviossa oli ennustettu ja edelliseen vuoteen verrattuna toimintakate oli 1,187 milj eur parempi.

Rahoitustuotot ylittivät talousarvion 70 t eurolla, edellisvuoteen alentumista tapahtui 56 t euroa.

Tilinpäätökseen tehtiin uutta investointivarausta 950 t €. Tästä 500 t € kohdistuu Keskustien perusrannukseen ja 450 t € Talasniemen kaavaan.

Investointihankkeiden vuoden 2024 määräraha on yhteensä 2 832 000 €. Investointeja toteutui 2 748 018 €. Suurin investointi on ollut liikuntapuiston rakentaminen 1 282 t€. Muita isompia hankkeita on ollut Olavin toimintakeskuksen osuuden osto ja remontointi koulun tarpeita vastaavaksi 508 t €, jätevesiputsari 260 t €, lajitteluaseman osto 186 t € ja pumptrack-rata 63 t €. Olavin hankinnalle haettiin lisämäärärahaa 320 t €. Koska päätöksestä valitettiin hallinto-oikeuteen, ei määrärahaa voitu lisätä investointien määrärahaan.



Investoinnit 31.12.2024

Tilin nimi	Mraha+Lmraha	Käyttö	Alitus+/ylitys	Tot %	Tp edell.
Tietokoneohjelmistot (1000)	-60 000,00	-52 182,04	-7 817,96	0,00	-22 887
Sähköinen arkisto		-9 619,91			
Palvelimen ohjelmat		-4 112,13			
Wintime		-30 000,00			
Julius		-450,00			
Nomentia		-8 000,00			
Muut aineettomat oikeudet	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Muut pitkävaikutteiset menot (1009)	0,00	0,00	0,00	0,00	-25 545
Liittymismaksut (1010-1011)	0,00	-32 348,00	32 348,00	0,00	0
Olavin sähkö- ja kaukolämpöliittymä		-27 265,00			
Lajitteluaseman sähköliittymä		-5 083,00			
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)	-440 000,00	-678 920,65	238 920,65	154,30	-29 672
Lajitteluasema		-181 373,45			
Rakennusvalvonnan tilat		-31 970,51			
Olavin rakennukset		-361 643,10			
Lajitteluaseman portit		-9 443,23			
Olavin muutostyöt		-94 490,36			
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)	-15 000,00	-3 225,80	-11 774,20	0,00	0
Liikkuva kivi		-3 225,80			
Maa- ja vesirakenteet (1130)	-1 645 000,00	-1 477 181,24	-167 818,76	0,00	-257 257
Asfaltointi		-97 710,75			
Liikuntapuisto		-1 282 249,47			
Pumptrack		-63 299,41			
Keskustien perusparannus		-1 776,00			
Ohrasaaren silta		-32 145,61			
Vesihuoltol. Johtoverkostot (1140)	-50 000,00	-27 738,42	-22 261,58	0,00	0
Harmaalan vesi- ja viemärlinja		-23 261,76			
Liittymän teko Vehkajärventie		-4 476,66			
Vesihuoltol. Johtoverkostot (1141)	-50 000,00	-34 419,09	-15 580,91	0,00	-9 965
Mittarikaivojen asennus		-17 662,07			
Liittymän teko Vehkajärventie		-903,04			
Virtaankoski		-15 853,98			
Muut kiinteät rakenteet (1150)	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Vesihuoltol.muut kiinteät laitteet (1151)	-500 000,00	-330 039,85	-169 960,15	0,00	-420 725
VMK-mittari/loggeri		-5 220,00			
Optinen kalvorikkoilmaisin		-2 270,00			
Jätevesiputsari		-259 663,48			
Vesitorni uv-laitteisto		-62 886,37			
		0,00			
Muut kuljetusvälineet	0,00	0,00	0,00	0,00	0



Muut koneet ja kalusto (1170)	-22 000,00	-70 727,18	48 727,18	321,49	-44 152
Lajitteluaseman koneet ja kalusto		-15 460,00			
Palvelin Dell		-9 188,12			
Kannellinen roskalava		-7 750,00			
Valokuution hyvitys		69,00			
Serverin tuki		1 300,00			
Olavin koneet ja kalusto		-18 104,74			
Peräkärri		-5 150,00			
Jäähileasema		-4 548,96			
Lukion laitteet		-11 894,36			
		0,00			
Keskeneräiset hankinnat (1195)	0,00	0,00	0,00	0,00	-228 649
		0,00			
		0,00			
		0,00			
Tytäryhteisöosakkeet ja -osuudet	0,00	0,00	0,00	0,00	0
		0,00			
Inv.hankinnat yhteensä	-2 832 000,00	-2 748 017,91	108 239,64	97,03	-1 754 061

MUUT ERITYISET SEIKAT

Jätelaskutus alkaa pikku hiljaa asettumaan oikeisiin uomiin. Vuoden 2024 luvut sisältävät vuodelta 2023 laskuttamatta jäänyttä osuutta. Jatkossa laskutuksen pitäisi tapahtua oikea aikaisesti.

MAKSUVALMIUS

Maksuvalmius on ollut hyvä ja pankkisaamisia oli vuodenvaihteessa yhteensä 4 226 019 €. Sijoitusten yhteismäärä oli hankintahinnoin 2 691 529,27 €. Rahastojen markkina-arvo oli 2 786 667 €. Sijoitukseen on lisätty Olavin toimintayhtymän 3 rahastoa. Olavin toimintayhtymän toiminta verotusyhtymänä on päätynyt, koska toisen omistajan osuus on ostettu pois. Tästä syystä rahastot esitetään kunnan taseessa. Näiden rahastojen myynti toteutuu vasta vuonna 2025.

Lainamäärä oli 38 201 €.



RAHOITUSLASKELMA

	Toteuma 01-12/2024	Toteuma 01-12/2023
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	4 017 832,88	2 697 658,08
Satunnaiset erät	0,00	-118 764,23
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	0,00
Toiminnan rahavirta	4 017 832,88	2 578 893,85
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-2 976 352,41	-1 725 709,77
Rah.osuudet investointimenoihin	228 334,50	0,00
Pys.vast.hyödykk. luovutustulo	636 355,60	2 445 861,02
Investointien rahavirta	-2 111 662,31	720 151,25
Toiminnan ja invest. rahavirta	1 906 170,57	3 299 045,10
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaik.lainojen lisäys	0,00	0,00
Pitkäaik.lainojen vähennys	0,00	-3 307 737,60
Lyhytaik.lainojen muutos	0,00	0,00
Lyhytaik.lainojen nosto	1 100 000,00	0,00
Lyhytaik.lainojen lyhennys	-1 108 184,05	0,00
Lainakannan muutokset	-8 184,05	-3 307 737,60
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant.var.ja po:n muutos	-8 873,92	-31 871,87
Saamisten muutos	8 552,23	806 511,23
Korottomien velkojen muutos	-192 914,79	-1 087 302,83
Muut maksuvalmiuden muutokset	-193 236,48	-312 663,47
Rahoituksen rahavirta	-201 420,53	-3 620 401,07
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 704 750,04	-321 355,97
RAHAVARAT 31.12.	6 928 882,72	5 224 132,68
RAHAVARAT 1.1.	5 224 132,68	5 545 488,65
RAHAVAROJEN MUUTOS TASELIT	1 704 750,04	-321 355,97



SYSMÄN KUNTAKONSERNIIN KUULUVIEN KIINTEISTÖ- JA ASUNTO-OSAKEYHTIÖIDEN TOTEUMAT

Sysmän kuntakonserniin kuuluvien kiinteistö- ja asuntoyhtiöiden toteumat								
31.12.2024								
Nimi	omistus	vaihtuvat vastaavat	vieras pääoma	tulos	remontit	vuokraus-aste	Vuokraus-aste 30.9	Tuotto kunnalle
KOy Sysmän Vuokratalo	100	70 046	1 225 946	102 818	22 306	90	87	
As Oy Sysmän Ulpukankulma	100	19 687	2 045	22	459	100	100	-314
As Oy Sysmän Päijätaho	100	169 690	8 364	27 292	2 134	91	91	-8898
As Oy Sysmän Peltotie 1	100	35 519	3 613	278	115	88	88	4876
Pinx Oy	100	288	0	-317	0			
KOy Sysmän Työsuhdetalo		0	0	0	0			
- kunnan osuus	22,43	0	0	0	0			
KOy Sysmän Palvelutalo		26 840	26 371	-33 452	12 535			
- kunnan osuus	46,8	12 561	12 342	-15 656	5 866			
Yhteensä		307 791	1 252 310	114 437	30 880			

Sysmän kunnan omistamista asunto-osakeyhtiöistä Ulpukankulma ja Päijätaho ovat olleet kunnalle tappiollisia, vain Peltotie 1:n tulos jäi plussalle. Yhtiöiden tilikauden tulokset olivat ylijäämäisiä osittain myös sen vuoksi, ettei kiinteistöjä juurikaan korjattu. Lämmin talvi on edesauttanut yhtiöiden toimintaa myös alkaneella tilikaudella.

Kiinteistö Oy Sysmän Vuokratalon vuokrausaste, ollen 90 %:a, on hieman parempi aiempaan katsaushetkeen verrattuna. Tulos on n 103 000 euroa plussalla, mutta korjauksia ei yhtiön huonon taloustilanteen vuoksi ole pystytty tekemään. Korjauksiin on käytetty vain 22 306 eur. Korjaukset ovat olleet akuutteja paikkakorjauksia. Yhtiön tuloksella (viime vuonna 102 818 eur) olisi pitänyt pystyä kattamaan yhtiön lainojen lyhennykset, mitkä ovat vuositasolla n 209 000 eur. Yhtiön maksuvalmius on jatkunut erittäin huonona eikä laskuja ole pystytty maksamaan ajallaan, Yhtiön tilanteesta laaditaan selvitys ja sen pohjalta päätetään jatkotoimista ja keinoista, millä kunta voi tukea vuokrataloyhtiötä.