

Talousarviomuutokset vuoden 2026 talousarvioon

Kunnanhallitus 16.02.2026 § 26
42/02.02.00/2026

Julkinen

Valmistelija

Talouspäällikkö Ilpo Huurinainen

Asian tausta

Vuoden 2026 talousarvioon esitetään tehtäväksi tähän saakka tietoon tulleet muutokset.

Sosiaali- ja terveydenhuollon tiloja koskevat vuokrasopimusneuvottelut on saatu päätökseen vuoden 2026 alussa. Vuoden 2026 talousarviossa ennakkointiin jo merkittävä summa vuokratulojen alentumista, joskin ei aivan riittävästi. Vuokratulo alenee 76 000 euroa talousarvioon varatusta summasta. SOTE- vuokratulot olivat vuonna 2025 2,21 milj. euroa ja niiden ennakkoidaan olevan 1,35 milj. euroa vuonna 2026.

Tältä osin esitetään 76 000 euron suuruista vuokratulon vähennystä talousarvioon 2026 (kustannuspaikka 6401, tili 3420).

Opetus- ja kulttuuriministeriö on toimittanut vuoden 2026 valtionosuuspäätöksensä tammikuussa 2026. Päätös käsiteltiin hallituksessa 2.2.2026, jossa yhteydessä todettiin, että päätöksestä esitetään tehtäväksi talousarviomuutos. Joulukuun 2025 päätöksen mukainen Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuden summa on -67 832 euroa. Summa poikkeaa talousarvioon varatusta summasta +123 803 eurosta 181 101 euroa.

OKM valtionosuuteen osin esitetään vastaavan suuruista -181 101 euron talousarviomuutosta. Muutoksen jälkeen valtionosuus on -67 832 euroa (kustannuspaikka 1010 tili 5701). OKM päättää lopullisen valtionosuuden yleensä talousarviovuoden lopussa kun käytettävissä on todelliset oppilastiedot.

Investointiosaan esitetään lisättäväksi 20 000 eurona määräraha palkkajärjestelmän ja työajanseurannan uusimiseen. Hankkeeseen on varattu 60 000 euroa investointimäärärahaa. Hankittavan lisätyön johdosta täsmentynyt arvio määrärahatarpeeksi on n. 80 000 euroa.

Kunnanhallitus päätti 17.02.2025 § 26 Retulahden sataman ensimmäisen vaiheen rakennusinvestoinnin aloittamisesta. Kunnanhallitus on päättänyt sataman rakennusurakan hankinnasta 29.09.2025 § 150 Kunnan oma rahoitusosuus on 253 750 euroa. Hankeen toteutusaika ulottuu rahoituspäätöksen mukaisesti 30.5.2026 asti.

Vuoden 2025 talousarvioon lisättiin (KV 24.02.2025 § 4) investointiosaan kustannuspaikalle Liikunta- ja ulkoilualueet Retulahden sataman projektille lisätään 507 500 euroa ja hankkeeseen liittyvän rakentamisen kilpailuttaminen voidaan aloittaa ehdollisena. Hankkeeseen saadaan EAKR-rahoituksesta tukea 50 % eli 253 750 euroa.

Retulahden sataman (projektinnumero 8610 Satamahanke 2025 – 2026) rakentaminen alkoi vuoden 2025 aikana ja jatkuu vuoden 2026 aikana 31.5.2026 asti rahoituspäätöksen mukaisesti.

Vuoden 2025 kustannukset olivat 256 539 euroa ja vuodelle 2026 siirtyy kustannuksia 250 961 euroa. Tuloja vuodelle 2025 on kirjattu 120 000 euroa ja vuodelle 2026 tuloista siirtyy 133 750 euroa, yhteensä 253 750 euroa.

Vuoden 2026 investointiosassa ei ole varattua määrärahaa Retulahden sataman rakennusinvestointiin. Investointiosaan vuodelle 2026 on lisättävä tuloja 133 750 euroa ja kustannuksia 250 961 euroa.

Hanke on aloitettu vuonna 2025 ja on valmistumassa vuonna 2026 hankintapäätösten mukaisesti. Määräraha on jäänyt pois vuoden 2026 talousarvion valmistelussa

Esittelijä

Kunnanjohtaja Tanskanen Henri

Päätösehdotus

Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle, että talousarviomuutoksena

1. Vuokratulojen määrärahaa kustannuspaikalla 6401 tilillä 3420 vähennetään 76 000 euroa jolloin uusi määräraha on 1 465 085 euroa

2. OKM opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuden summaa tehdään - 181 101 euron muutos, jolloin uusi määräraha on -67 832 euroa

3. Investointiosaan lisätään 20 000 euron määräraha palkkajärjestelmän ja työajan seurannan uusimiseen varattuun määrärahaan.

Perustelut

Edellä esitetyt

Sovellettavat säädökset

Kuntalain 14 §: 2 momentin 3 kohta.

Päätös

Kunnanjohtajan uusi päätösehdotus kokouksessa:

Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle, että talousarviomuutoksena

1. Vuokratulojen määrärahaa kustannuspaikalla 6401 tilillä 3420 vähennetään 76 000 euroa jolloin uusi määräraha on 1 465 085 euroa

2. OKM opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuden summaa tehdään -181 101 euron muutos, jolloin uusi määräraha on -67 832 euroa

3. Investointiosaan lisätään 20 000 euron määräraha palkkajärjestelmän ja työajan seurannan uusimiseen varattuun määrärahaan.

4. Investointiosaan lisätään Retulahden sataman projektinnumero 8610 Satamahankkeelle 2025 – 2026 talousarviomuutoksena vuoden 2026 talousarvioon investointimäärärahaa kustannuksiin 251 961 euroa ja lisätään tulomäärärahaa 133 750 euroa.

Päätösehdotus hyväksyttiin.