

Kunnanhallituksen päätöksen mukaisesti talousarvion toteuma raportoidaan valtuustolle kolmannesvuosittain. Ensimmäisen talouskatsauksen tarkastelujakso on tammi-maaliskuu.

Käyttötalous

Keskushallintopalveluissa henkilöstöpalveluihin esitetään 30 000 euron lisämäärärahaa henkilöstön palkitsemiseen onnistuneista talouden tasapainottamistoimista vuonna 2024 (HeTyJ 14.4.2025 § 41).

Elinympäristölautakunta esittää käyttötalouteen vesihuoltolaitoksen osalta esittää määrärahalisäyksiä yllättävien korjaustoimien kustannuserien kattamiseksi. Siirretään kustannuspaikalta 5621 / 4470 (Muut palvelut) 25 000 € kustannuspaikalle 5611 / 4400 (koneiden ja kaluston rakentamis- ja kunnossapitopalvelut) kattamaan kirkonkylän Varolantien ja Keskustien välisen vanhan valurautaputken korjaukseen liittyneitä kuluja sekä muita akuutteja korjaustöitä. Elinympäristöpalveluiden edellä mainitut määrärahamuutokset toteutetaan toimialueen sisällä, joten valtuustoon nähden määrärahamuutoksia ei esitetä.

Hyvinvointilautakunta esittää perusopetuksen tulosalueelle oppimisen tuen lakiuudistuksen edellyttämiin toimenpiteisiin esitetään 70 000 euron lisämäärärahaa. Lisäksi esitetään 20 000 € lisämäärärahaa Honkalammelle avatun lastensuojeluyksikön erityisluokanopettajan palkkaukseen. Hyvinvointilautakunta on evästänyt palkkauksen valmistelussa maaliskuun kokouksessa. Yksikössä työskentelevän erityisluokanopettajan palkkakustannukset voidaan laskuttaa opetuksessa olevien nuorten kotikunnilta, joten tuloarviota lisätään 15 000 €.

Yhteenvetona tulosalueelle esitetään seuraavat muutokset:

- tuloarvion korotus + 15 000 €
- menolisäys -90 000 €
- toimintakatteen muutos -75 000 €

Hyvinvointipalveluiden muille tulosalueille ei esitetä määrärahamuutoksia. Valtuuston nähden toimialueen toimintakatteen määrärahamuutoslisäys on yhteensä -75 000 euroa.

Talouskatsauksessa on myös esitetyt muutokset vuoden 2025 henkilöstösuunnitelmaan.

Esitetyt muutokset heikentävät alkuperäisen talousarvion toimintakatetta 105 000 eurolla.

Verotulot ja valtionosuudet

Verotulokehitys on ollut alkuvuoden tilitysten ja päivitetyn vero- ja valtionosuusennusteen mukaan vain hieman talousarviossa ennakoitua heikompaa. Verorahoituksen tuloarvioita tarkastetaan tarvittaessa toisen talouskatsauksen yhteydessä.

Rahoituserät

Rahoituseriin ei esitetä muutoksia.

Investoinnit

Valtuusto on tehnyt kokouksessaan 31.3.2025 päätöksen investointimäärärahojen lisäämisestä Pärnavaaran alueen maahankintaan (980 000 euroa) ja kiinteistöjen peruskorjaukseen (140 000 euroa).

Talouskatsaus 1/2025 yhteydessä käsitellään seuraavia määrärahamuutosesityksiä:

Kiinteistö-, tila-, ja tukipalveluissa määrärahoja pienennetään yhteensä 2 500 000 euroa, johtuen Viinijärven koulun peruskorjaus- ja uudishankkeen rahoitusjärjestelyiden siirtymisestä leasingrahoitukseen, joka tarkoittaa rahoituskustannusten siirtymistä käyttötalouteen rakennushankkeen valmistumisen jälkeen vuonna 2027 (arvio).

Infrapalveluissa nettomäärärahaa esitetään pienennettävän yhteensä 40 000 euroa, joka koostuu useammasta pienemmästä muutoksesta.

Vesihuoltolaitoksen määrärahaa esitetään kasvatettavan 15 000 Kirkonkylän vesihuoltoverkoston uudistamiseen.

Kaikkien edellä mainittujen muutosten jälkeen vuoden 2025 muutettu nettoinvestointimäärä on 4 175 000 euroa.

Rahoituslaskelma- ja asema

Kunnanhallitus on kilpailuttanut talousarviolainan 6,0 milj. euroa, joka nostetaan toukokuun aikana.

Vuoden 2025 talousarvion lainanottovaltuutta on käyttämättä 4,0 milj. euroa. Kuntatodistuksia ei ollut avoinna 31.3.2025.

Yhteenveto esitetyistä muutoksista

Taloustalouden yhteydessä esitetyt muutokset heikentävät toiminta- ja vuosikatetta 105 000 eurolla. Vastaavasti investointimäärärahoja pienennetään nettona 2 525 000 eurolla.

Arvio merkittävistä riskeistä

Viimeisimmät julkaistut ennakkolliset vuoden 2025 vero- ja valtionosuuslaskelmat ennakoivat yhteensä noin 0,4 miljoonan euroa heikompaa kertymää verrattuna alkuperäiseen talousarvioon 2025. Taloustalouden 1:ssä ei ole esitetty määrärahamuutoksia verorahoitukseen. Mahdolliset muutokset tullaan esittämään taloustalouden 2:n yhteydessä, kunhan kunta on saanut tarkemmat ennakkolliset laskelmat käyttöönsä.

Huhtikuun aikana on päästy sopuun tulevasta kunta-alan palkkaohjelmasta, jonka kesto on alkuvuoteen 2028. Palkkojen nousu tulee olemaan 2,5 % vuonna 2025 lokakuun alusta lähtien. Palkkakustannusten nousuun on varauduttu talousarvioissa. Kesän lomarahamaksujen jälkeen tiedämme tarkemmin palkkojen kokonaisvaikutuksen tämän vuoden talouteen. Mahdolliset määrärahamuutokset esitetään taloustalouden 2:n yhteydessä.

Liite:

- Taloustalouden 1/2025

Vaikutusten arviointi	Kunnan vuoden 2025 alijäämäennuste heikkenee 105 000 euroa ja investointiennuste paranee 2 525 000 euroa.
Valmistelija	Talous- ja hallintojohtaja
Esittelijä	Kunnanjohtaja
Päätösehdotus	Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että se hyväksyy taloustalouden 1/2025 ja sen sisältämät talousarviomuutokset käyttötalouteen, investointeihin ja henkilöstösuunnitelmaan.

Lipertek Oy:n toimitusjohtaja Pentti Meriläinen, Kiinteistö Oy Liperin Vuokratalojen toimitusjohtaja Vesa Laurell ja Aluelämpö Oy:n toimitusjohtaja/isännöitsijä Kari Tanskanen esittelivät tytäryhtiöiden tilannekatsaukset.

Tekninen johtaja Jouni Pekonen, hyvinvointijohtaja Riitta Lappalainen, ja talous- ja hallintojohtaja Pasi Ruohutla esittelivät palvelualueiden tilannekatsaukset.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotus.

Ote

valtuusto/palvelualueet

Lisätietoja

talous- ja hallintojohtaja p. 050 439 8005