

## Valtuustoon nähden sitovien erien tarkastelu vuodelta 2025

Kunnanhallitus 16.02.2026 § 37

14/02.02.00.01/2024

Kunnanvaltuusto on kokouksessaan 16.12.2024 § 57 hyväksynyt talousarvion vuodelle 2025. Talousarvioita on muutettu valtuuston kokouksissa 26.5.2025 § 37 ja 27.10.2025 § 85.

Valtuusto on talousarviossaan määritellyt valtuuston nähden sitoviksi:

- Tilikauden yli/ alijäämän,
- Palvelualueiden toimintakatteet,
- Investointeihin talousarviossa myönnetyn määrärahan kokonaissumma (netto) ja
- Toiminnallisista tavoitteista sitovia ovat luvussa 1.4 mainitut kuntakonsernin talousarviovuoden toiminnalliset tavoitteet

Seuravassa on esitetty viimeisin arvio talousarvion toteutumisesta ja suluissa voimassa oleva talousarvio.

- Tilikauden yli/ alijäämä: n. + 25 000€ (-1 490 283€)
- Palvelualueiden toimintakatteet:
  - Keskushallintopalvelut n. -6 758 855€ (-6 927 220€)
  - Hyvinvointipalvelut n. -28 468 395€ (-28 472 424€)
  - Elinympäristöpalvelut n. +3 134 976€ (+2 348 470€)
- Investointeihin talousarviossa myönnetyn määrärahan kokonaissumma (netto): n. -2 777 384€ (-4 275 000€)

Käyttötalouden ja investointien osalta edellä esitetyt arviot eivät ole vielä lopullisia ja niihin tulee vielä tarkennuksia ennen tilinpäätöskäsittelyä.

Tilikauden yli/ alijäämä on kuitenkin niin poikkeava voimassa olevaan talousarvioon nähden, niin se edellyttää valtuuston hyväksyntää. Edellä esitettyjen palvelualueiden käyttötalouspoikeamien lisäksi rahoituserät toteutavat noin 220 000 euroa talousarvioita parempana ollen noin 550 000 euroa. Poistoissa tehdään muutamia alaskirjauksia johtuen kiinteistöjen myynnistä tai myyntiaikeista. Poistot tulevat toteutumaan noin -4 530 000 euron suuruisina, tämä on 320 000 euroa talousarvioita heikompi. Verotulot toteutuvat noin 100 000 euroa talousarvioita heikompana ollen noin 26,7 miljoonaa euroa. Valtionsouudet toteutuvat noin 330 000 euroa talousarvioita parempana ollen noin 9,2 miljoonaa euroa. Valtionosuuskertymään vaikuttu kunnalle myönnetty loppuvuodesta 2025 myönnetty harkinnanvarainen valtionosuus, joka oli suuruudeltaan 357 000 euroa.

Vuosikatearvio on noin 4,1 miljoonaa euroa.

Investointien nettokustannukset toteutuvat noin 1,5 miljoonaa euroa talousarviota parempana.

Vaikutusten arviointi	Talousarvion ajantasaisuuden ylläpito/ talouden seuranta.
Valmistelija	Talous- ja hallintojohtaja
Esittelijä	Kunnanjohtaja
Päätösehdotus	Kunnanhallitus päättää esittää valtuustolle, että valtuusto hyväksyy valtuuston nähden sitovien erien poikkeamat edellä esitetyillä toteuma-arvioilla talousarvioon 2025.
Päätös	Hyväksyttiin päätösehdotus.
Ote Lisätietoja	Valtuusto Talous- ja hallintojohtaja p. 050 439 8005