

D/203/02.02.02.00/2025

Kunnanhallitus 1.9.2025 § 173

Osavuositarkastus tammi-kesäkuu 2025

Puolen vuoden vuosikate on 71.000 euroa positiivinen, mutta laskennallisten poistojen jälkeen tulos painuu puoli miljoonaa euroa pakkaselle eli alijäämäiseksi. Tähän vaikuttavat seuraavat tekijät: Valtuuston 26.5.2025 hyväksymät lisämäärärahat yhdistettynä siihen, että toimintatuotot 2 761 000 euroa (toteumaprosentti n. 47 %) ja verotulot 3 452 000 euroa (tot.prosentti 46.5%) alittavat keskimääräisen toteumaprosentin (eli 50 %) sekä toimintakulut 9 606 000 euroa (tot.prosentti 50.5) taas ylittävät ka. toteumaprosentin. Avustuspäämäärärahassa ovat työmarkkinatuen kuntaosuuden ja varhaiskasvatuksen kotihoidon tuen menot keskimääräisiä korkeammat.

Näkymä loppuvuoteen: Työmarkkinatuen muutokset yhdistettynä epävarmaan työllisyyskehitykseen luovat epävarmuutta siihen, miten työmarkkinatuen määrärahat riittävät. Peruskunnan kannalta tilanne on hankala ja turhauttava, koska vaikuttamismahdollisuuksia kustannusten kasvuun ei juurikaan ole. Verotuloissa ei kuitenkaan ole puolivuotisjakson perusteella merkittävää poikkeamaa, ennuste on, että verotulot toteutuvat kuta kuinkin arvion mukaisesti. Esimerkiksi kiinteistöverotulot tuloutuvat loppuvuonna. Valtionosuudet toteutuvat ennustetusti. Henkilöstökulut näyttävät pysyvän budjetissa ottaen huomioon myös se, että kesäkuussa on maksettu lomarahat.

Näkymä talousarvio valmisteluun: Edellä kuvatut epävarmuudet yhdistettynä valtiovarainministerin aloitteeseen peruspalvelujen valtionosuuden lisäleikkauksista kriisiyttäisivät kunnan taloutta, jolloin tulisi valmistella, päättää ja toteuttaa lisäsäästötoimia, jotka vääjäämättä kohdentuisivat kunnan suuriin menoluokkiin kuten perusopetukseen. Valtion nykyisten toimien johdosta kuntatalouden nettotalouden heikentyminen ensi vuonna on -162 miljoonaa euroa (lähde: Kuntaliitto). Hallitus on parhaillaan vuoden 2026 budjet-tiriihessä.

Liite: Osavuositarkastus tammi-kesäkuu 2025

Valmistelija/lisätietoja: kunnanjohtaja Juha Valkama, puh. 040 552 5703

kunnanjohtajan ehdotus: Kunnanhallitus merkitsee osavuositarkastuksen 1.1.-30.6.2025 tiedoksi.

Päätös: Hyväksyttiin yksimielisesti.

Toimenpiteet: tiedoksi valtuustolle