

## Osavuositarkastus 1-6 2026

Khall 24.08.2026  
166/02.02.02/2026

Valmistelija

talousjohtaja Johanna Hurskainen (p. 044 497 0002)

Tasaisen toteuman mukaan talousarvion toteumaprosentti kesäkuun lopussa olisi 50,0 %.

Kunnan ulkoiset toimintatuotot olivat 11,701 miljoonaa euroa (milj. €) toteumaprosentin ollessa 48,7 %. Tuloista suurin osa tulee lomituspalveluista (8,8 milj. €), rakennusten ja maa-alueiden vuokratuotoista (1,6 milj. €) sekä perusopetuksen järjestämisen kuntakorvauksista ja varhaiskasvatuksen päivähoitomaksuista (0,4 milj.€). Tulojen alitus tasaiseen talousarvioon nähden oli 0,311 milj. euroa. Talousarviota pienempi toteuma johtui muun muassa lomituspalveluiden tulojen pienemmästä määrästä 0,559 milj. €, kun lomituspalveluiden käyttö on ollut arvioitua pienempää. Puunmyyntitulot alittavat talousarvion 93 tuhatta euroa (teur) kesäkuun lopussa, koska talousmetsätuotot ajoittuvat syksyyn. Kunnanhallituksen tulosalueen tuotot taas ylittivät budjetin 0,308 milj. euroa suurelta osin maankäyttökorvausten takia, jotka kuitenkin nollautuvat tuloslaskelman varausten lisäysten myötä.

Ulkoiset toimintakulut olivat yhteensä 25,836 miljoonaa euroa ja alittivat talousarvion 343 tuhatta euroa. Konsernipalveluiden ulkoiset kulut olivat yhteensä 11,208 milj. euroa (tot. 46,6 %), josta lomituspalveluiden kulut olivat yhteensä 8,658 milj. euroa ja noin 0,572 milj. euroa talousarviovähemmän. Konsernihallinnon alla olevan työllisyyspalveluiden kulut alittuivat 76 teur henkilöstömenoista johtuen ja kunnanhallituksen projektien toteuma 111 teur verran. Opetus- ja kasvatus toimialan toimintakulut olivat yhteensä 9,599 milj. euroa (tot. 51,7 %) ja ylittivät talousarvion 309 teur johtuen muun muassa varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen henkilöstökulujen suuremmasta toteumasta (mm. sijaiskulut). Hyvinvointi ja vapaa-aikatoimialan ulkoiset toimintakulut olivat yhteensä 0,713 milj. euroa (tot. 52,4 %) ja 33 tuhatta euroa yli talousarvion (mm. palveluiden ostot). Teknisten palveluiden toimintakulut olivat 4,316 milj. euroa (tot. 51,5 %) ja 123 teur yli talousarvion pääasiassa ylimääräisten ympäristöpalveluiden kunnossapito- ja puhdistuspalvelumenojen takia.

Verotulot ovat olleet 1,399 milj. euroa talousarviota pienemmät, yhteensä 9,605 milj. euroa. Kiinteistöverotulojen ajoittuminen loppuvuodelle heikentää alkuvuoden toteumaa. Kun taas valtionosuudet ovat olleet talousarvion mukaiset, yhteensä 5,412 milj. euroa.

Rahoitustuotot- ja kulut yhteensä olivat -0,333 milj. euroa sisältäen pääasiassa korkokuluja, joiden toteuma alitti talousarvion noin 170 tuhatta euroa.

Vuosikate oli 0,578 miljoonaa euroa ja suunnitelman mukaisten poistojen (2,185 milj. €) ja varausten lisäyksen (-0,372 milj. €) jälkeen tulos oli alijäämäinen -1,979 miljoonaa euroa.

Esittelijä

kunnanjohtaja Kimmo Hinno

Päätösesitys

Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi osavuositarkastuksen 1-6 2026 ja antaa sen edelleen tiedoksi valtuustolle.

Päätös