

Talousarviomuutosten jakaminen kustannuspaikoille

Kunnanhallitus 08.06.2026 § 152
122/02.02.00.02/2026

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää jakaa tasapainottamisohjelmaan 3.0 ja kunnanvaltuuston päätökseen 2.3.2026 § 5 sisältyvät talousarviomuutokset liitteessä 1-3 esitetyille tilikohdille.

Päätös

Kunnanjohtajan päätösehdotus hyväksyttiin.

Selostus

Valtuusto on käsitellyt kevään talousarviomuutoksia kokouksessaan 2.3.2026 § 5 ja 1.6.2026 §17 talouden tasapainottamisohjelman 3.0 yhteydessä. Talousarviomuutokset jakautuvat tasapainottamisohjelmaan 3.0 sisältyviin talousarviomuutoksiin, kunnan palveluntuotannosta aiheutuneisiin talousarviomuutoksiin, rahoituserien muutoksiin ja investointien muutoksiin.

Valtuusto on hyväksynyt talousarviomuutokset valtuustoon nähden sitovalla tasolla tulosityksiköittäin. Valtuusto on valtuuttanut kunnanhallituksen jakamaan sopeutukset ja talousarviomuutokset tarkoille tilikohdille.

Talousarviomuutosten jakautuminen käyttötalouden tilikohdittain on esitetty liitteessä 1. Liitteen selite-kentässä on kerrottu, koskeeko talousarviomuutos tasapainottamisohjelmaan kuuluvaa talousarviomuutosta, muita talousarviomuutoksia vai kunnan toimintaan liittyviä kulujen lisäyksiä. Tasapainottamisohjelman 3.0 sopeutukset olivat vuodelle 2026 yhteensä 1.065.000 euroa, joista valtuustossa karsittiin 20.000 euron osuus. Näin ollen sopeutusohjelman sopeutukset 1.045.000 euroa on jaettu asianmukaisille tilikohdille. Kevään talousarviomuutoksiin sisältyi sopeutusohjelmaan kuulumattomia toimintakatetta parantavia eriä yhteisvaikutukseltaan 18.510 euroa, jotka esitetään jaettavaksi tilikohdittain.

Heikentyneestä työllisyystilanteesta johtuvia työmarkkinatukikulujen lisäyksiä on työllisyyspalveluissa 500.000. Lisäksi perusopetuspalveluihin on tulossa 200.000 euron talousarvioylitys. Kulujen lisäykset kohdennetaan talousarviomuutosten yhteydessä asianmukaisille tilikohdille.

Investointien jakautuminen tilikohdittain on esitetty liitteessä 2, ja rahoituserien liitteessä 3. Muutoksista on tehty koonti liitteeseen 4. Muutosten tuloslaskelmavaikutus esitetään liitteessä 5 ja rahoituslaskelmavaikutus liitteessä 6.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Linda Leinonen

Valmistelija

Konsernipalvelujohtaja Maarit Kaija, 040 351 8605, taloussuunnittelupäällikkö Anne Toikka 050 315 3307.

Jakelu / toimenpiteet

Tiedoksi ja noudatettavaksi palveluiden ja tulosityksiköiden johtajille.

