Toteumaraportti 1-9 / 2026

Kunnanvaltuusto 02.11.2026 § 69
61/02.02.02/2026

Kunnanhallituksen esitys	Kunnanvaltuusto hyväksyy toteumaraportin 1-9 / 2026
Päätös	Päätösesitys hyväksyttiin
Käsittely	
Tiedoksi	
Muutoksenhaku	Päätöksestä voi hakea muutosta kuntalain 135 §:n mukaisesti kunnallisvalituksella hallinto-oikeudelta

Kunnanhallitus 26.10.2026 § 330

Päätösesitys	Kunnanhallitus päättää hyväksyä omalta osaltaan toteumaraportin 1 - 9 / 2026 ja lähettää sen edelleen valtuustolle hyväksyttäväksi.
Päätös	Päätösesitys hyväksyttiin
Käsittely	

Perustelut

Kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 8.12.2025 § 114 kunnan talousarvion vuodelle 2026 sekä taloussuunnitelman vuosille 2027 - 2028. Vuoden 2026 talousarvio on laadittu kunnanhallituksen hyväksymien suunnitteluohjeiden (Toiminnan ja talouden suunnittelun perusteet 2026 - ohje) mukaisesti. Ohjeessa on määritelty talousarvion rakenne, sitovuustasot sekä vastuut ja tilivelvollisuudet, jotka on vahvistettu talousarviossa.

Kunnanhallituksen 13.6.2024 § 232 hyväksymän vuosikellon mukaisesti toteuma 1-9 raportti on käsiteltävä loka-marraskuun aikana.

Kunnanhallitukselle on 20.8.2026 järjestetyssä iltakoulussa esitetty laskennallinen tilinpäätösennuste. Tilinpäätösennusteessa on arvioitu, että kunnan tilikauden tulos vuodelle 2026 tulee jäämään arvioitua enemmän alijäämäiseksi. Hallintosäännön § 64 mukaisesti talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle siten, että valtuusto ehtii käsitellä muutosehdotukset talousarviovuoden aikana.

Vuoden 2026 aikana on tehty talousarvio muutos, jonka valtuusto on hyväksynyt 21.9.2025 § 56. Talousarviomuutoksen jälkeen tilikauden alijäämäksi arvioitiin 434 939 euroa. Talousarviomuutos koski erityisesti kasvaneita menoja. Talousarviomuutoksessa ei arvioitu verotulojen mahdollista kasvua, eikä energianmyynnin tuottojen mahdollista kasvua.

Seuraavassa yhteenveto koko kunnan talouden toteumasta 1 - 9 / 2026:

(1 000 €)	TP 2025	MTA 2026	MTA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	3 132	3 160	2 370	2 289	2 474	- 686	78,3 %	108,1 %
Valmistus omaan käyttöön	3			2			0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 7 544	- 7 389	- 5 542	- 5 470	- 5 440	1 948	73,6 %	99,5 %
Toimintakate	- 4 409	- 4 228	- 3 171	- 3 178	- 2 966	1 262	70,1 %	93,3 %
Verotulot	4 391	4 288	3 360	3 235	3 400	- 888	79,3 %	105,1 %
Valtionosuudet	613	558	419	461	409	- 149	73,3 %	88,8 %
Rahoitustuotot- ja kulut	- 184	- 196	- 189	- 180	- 175	21	89,3 %	97,1 %
Vuosikate	411	423	419	338	668	246	158,2 %	197,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 738	- 858	- 643	- 553	- 491	367	57,2 %	88,7 %
Satunnaiset erät							0,0 %	0,0 %
Tilikauden tulos	- 327	- 435	- 225	- 216	178	613	-40,8 %	-82,4 %
Tilikauden yli/alijäämä	- 327	- 435	- 225	- 216	178	613	-40,8 %	-82,4 %

Toteuma 1-9 osoittaa, että kunnan talouden tila toteutuu arvioitua paremmin. Toimintatuoto sekä verotulot toteutuvat arvioitua paremmin. Toimintakulut toteutuvat muutettua talousarviota pienempänä. Investointiohjelman menoista 36 % on toteutunut. Merkittävin toteutunut kohde on Isokuruntien urakka. Rivitalo osakkeiden osto ei ole edennyt suunnitellusti.

Esityslistan liitteenä on toteumaraportti 1 - 9 / 2026.

Valmistelija — Talous- ja hallintopäällikkö Lauri Lehtikero 040 725 2991

Esittelijä — Kunnanjohtaja Mikko Merikanto

Tiedoksi — Valtuuston esityslistalle

Muutoksenhaku — Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan hakea muutosta.