

Talouden toteuma tammi-maaliskuu 2026

Kunnanhallitus 28.04.2026 § 138
109/02.02.02/2026

Kunnanvaltuusto on kokouksessaan 10.12.2025 § 125 hyväksynyt talousarvion vuodelle 2026. Talousarvio sitoo palvelualueita valtuustoon nähden lautakuntatasolla, tulot ja menot erikseen. Siikalatvan kunnan hallintosäännön 62 §:n mukaan toimielimet ja kunnanhallitus seuraavat talousarvion toteutumista neljännesvuosittain. Toiminnan ja talouden toteutumisesta raportoidaan toimielimille talousarvion hyväksymisen yhteydessä päätetyllä tavalla. Toimielimet raportoivat talousarvion toteutumisesta valtuustolle puolivuositain.

Kunnanhallitus on kokouksessaan 20.01.2026 § 7 hyväksynyt vuoden 2026 talousarvion täytäntöönpano-ohjeet ja talousarvion toteutumisen seurannasta ja raportoinnista. Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaisesti esityslistan liitteenä on kirjanpidon raportit Siikalatvan kunnan talousarvion toteumasta 1.1. - 31.3.2026. Taulukot sisältävät ulkoiset erät. Tuloslaskelmavertailu on tehty talousarvioon ja vastaavaan ajankohtaan edellisenä vuonna. Tasaisen kertymän mukaan toteuma on 25 %.

Verotulojen toteuma on vuoden kolmen ensimmäisen kuukauden osalta 24,08 %, vastaavalta ajalta edellisenä vuonna toteuma oli 24,64 %. Toimintatuotot ovat kertyneet tasaista taulukkoa hitaammin. Tuotoissa kotikuntakorvausten kertymä on ollut suotuisa ja muut liiketoiminnan tuotot ovat kertyneet tasaisen taulukon mukaisesti (25 %), samoin vuokratuotot rakennuksista.

Toimintamenoista vakinaisten viranhaltijoiden ja vakinaisten työsuhteisten palkkamenot ovat kertyneet hyvin maltillisesti ollen 23,58 % ja 21,70 %. Sen sijaan tilapäisten työntekijöiden sekä vuosi- ja muiden sijaisten palkat ovat kertyneet nopeammin, ollen tilapäisten osalta 29,15 % ja sijaisten osalta 38,55 %. Henkilöstökulujen kertymä on kuitenkin kokonaisuudessaan maltillinen eli 24,14 %. Palvelujen ostoissa menokertymä on 26,28. Toimintakuluissa on hieman nopeampaa kehitystä kuin mitä vuosineljänneksen laskennallinen 25 % osuus osoittaisi. Käyttötalouden toteumassa on edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna lievää poikkeamaa negatiiviseen suuntaan kokonaisuutena talousarvioon verrattuna.

Tuottojen toteuma raporttipäivänä oli kunnan osalta 22,26 % ja kulujen toteuma 25,67 %. Toimintakatteen toteuma on kunnan osalta 26,3 %.

Tilikauden ylijäämä/alijäämävillä kausittaiseen vaihteluun osuva alijäämä (465 902,91 €) on suurempi kuin viime vuonna vastaavaan aikaan, jolloin alijäämä osoitti 186 606,42 €. Talousarviovuoden kehityskulkua ei voi vielä tässä vaiheessa ennustaa, mutta

ensimmäisen kvartaalin tulos antaa perusteet valmistella talouden tasapainottamistoimia.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Pekka Iivari

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee talouden toteuman tiedoksi.

Päätös

Päätösehdotuksen mukaisesti.