

## Talousarvion toteutuminen 1.1.-30.6.2026

KH 17.8.2026 § 161

Valmistelija

Talousjohtaja Lasse Siekkinen, p. 050 911 5647,  
[lasse.siekkinen@liminka.fi](mailto:lasse.siekkinen@liminka.fi)

Toimintatuottojen toteuma on 66,2 %, joten kokonaisuutena toimintatulot ovat toteutuneet 0,5 milj. euroa talousarviota paremmin. Toimintatuotot ovat ylittyneet merkittävimmin muissa tuotoissa kiinteistöistä saatujen vuokratuottojen kohdalla. Syynä tähän on, ettei loppuvuodesta 2025 saadun markkinaselvityksen perusteella sotekiinteistöjä ollut välttämätöntä yhtiöittää toisin kuin talousarvion valmistelussa ennakoitiin. Tästä johtuen paloaseman ja terveystalouden vuokraamista on jatkettu kunnan toimesta samaan tapaan kuin edellisvuosina.

Toimintakulujen toteuma on 50,9 %, joten toimintakulut ovat alittuneet talousarvioon nähden 0,4 milj. euroa. Toimintakuluissa merkittävien talousarvion alitus on palveluiden ostoissa 0,4 milj. euroa: varhaiskasvatuksen palvelusetelimennoissa 0,1 milj. euroa, puhtaanapitopalvelut 0,1 milj. euroa ja yhteistoimintaosuuksissa 0,2 milj. euroa.

Verotulot ovat toteutuneet 0,2 milj. euroa talousarviossa arvioitua paremmin. Ylitystä on tuloverotuloissa 0,4 milj. euroa ja yhteisöverotuloissa 0,1 milj. euroa. Vastaavasti kiinteistöverotulojen toteuma on vielä tässä vaiheessa vuotta 0,3 milj. euroa alle talousarvion. Kiinteistöverotulot alkavat tuloutumaan loppukesän ja syksyn aikana. Tällä hetkellä näyttää, että verotulot tulevat toteutumaan 0,5 milj. euroa yli talousarvion.

Valtionosuudet ovat toteutuneet lähes talousarviossa arvioidun mukaisesti. Valtionosuuksien toteuman ennakkoidaan jäävän loppuvuoden aikana noin 0,1 milj. euroa alle budjetin.

Vuosikatteen toteuma on kesäkuun lopun tilanteessa 1,2 milj. euroa, joka ei kata poistoja -2,0 milj. euroa. Tammi-kesäkuun tulos on -0,8 milj. euroa. Poistoeron 0,5 milj. euroa vähentämisen jälkeen alijäämäksi muodostuu -0,3 milj. euroa. Tämän hetken ennusteen perusteella koko kunnan talousarvio tulee pysymään budjetissa.

Liitteenä talousarvion toteutumisasiiraportti 1.1.-30.6.2026 sekä palvelualueiden osavuosisasiiraportit.

Toimivallan peruste

Hallintosääntö 33 § ja 75 §

Esittelijä

Kunnanjohtaja Rajala Pekka

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee osavuosikasiirauksen tiedoksi ja antaa sen tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Kokouskäsittely

Talousjohtaja Lasse Siekkinen, elivoimajohtaja Teemu Haapala, tekninen johtaja Jaana Valjus, sivistysjohtaja Lucina Hänninen sekä henkilöstö- ja hyvinvointijohtaja Eliisa Tornberg olivat kokouksessa läsnä asiantuntijoina

klo 14.48-15.13 ja poistuivat kokouksesta ennen asiaa koskevaa päätöksentekoa.

Päätös

Kunnanhallitus hyväksyi esityksen yksimielisesti.

KV 7.9.2026  
241/02.02.02/2026

Kokouskäsittely

Päätös