Talousarvion toteutuminen 1.1.-30.9.2026

KH 3.11.2026 § 225

Valmistelija	Talousjohtaja Lasse Siekkinen, p. 050 911 5647, lasse.siekkinen@liminka.fi

Toimintatuottojen toteuma on 88,4 %, joten kokonaisuutena toimintatulot ovat toteutuneet 0,6 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 terveyskeskuksen vuokraamista on jatkettu kunnan toimesta samaan tapaan kuin edellisvuosina.

Toimintakulujen toteuma on 73,1 %, joten toimintakulut ovat alittuneet talousarvioon nähden 1,1 milj. euroa. Toimintakuluissa merkittävin talousarvion alitus on palveluiden ostoissa 0,9 milj. euroa, yhteistoimintaosuuksissa 0,3 milj. euroa, teiden talvikunnossapidossa 0,2 milj. euroa, puhtaanapito- ja pesulapalveluissa 0,1 milj. euroa, varhaiskasvatuksen palvelusetelimenoissa 0,2 milj. euroa, puhtaanapitopalvelut 0,1 milj. euroa ja euroa sekä muissa asiakaspalveluiden ostoissa 0,1 milj. euroa.

Henkilöstömenot ovat alittuneet 0,2 milj. euroa, joka on toteutunut pääasiassa sivistyspalveluissa ja ruoka-, puhtaus- ja kiinteistöpalvelut liikelaitoksessa.

Verotulot ovat toteutuneet 0,6 milj. euroa alle talousarvion. Alittuminen johtuu yksittäisestä 0,2 milj. euron kiinteistöverojen takaisinperinnästä sekä tuloveroihin kohdistuvista korjauksista (elokuussa -458 382 euroa ja syyskuussa -298 485 euroa) koskien 2025 vuoden verotusta. Yhteisöverotuotot ovat vastaavasti ylittyneet 0,1 milj. euroa. Tällä hetkellä näyttää, että verotulot tulevat alittamaan talousarvion noin 0,5 milj. euroa.

Valtionosuudet ovat toteutuneet 0,1 milj. euroa alle talousarvion. Valtionosuuksien toteuman ennakoidaan jäävän loppuvuoden aikana noin 0,1 milj. euroa alle budjetin.

Vuosikatteen toteuma on syyskuun lopun tilanteessa 3,3 milj. euroa, joka kattaa poistot -3,0 milj. euroa. Tammi-syyskuun tulos on 0,3 milj. euroa. Poistoeron 0,7 milj. euroa vähentämisen jälkeen ylijäämäksi muodostuu 1,1 milj. euroa. Tämän hetken ennusteen perusteella koko kunnan talousarvio tulee pysymään budjetissa.

Liitteenä talousarvion toteutumisraportti 1.1.-30.9.2026 sekä palvelualueiden osavuosiraportit.

Toimivallan peruste	Hallintosääntö 33 § ja 75 §
Esittelijä	Kunnanjohtaja Rajala Pekka
Päätösehdotus	

Kunnanhallitus merkitsee osavuosikatsauksen tiedoksi ja antaa sen tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Kokouskäsittely

Talousjohtaja Lasse Siekkinen ja sivistysjohtaja Lucina Hänninen olivat kokouksessa läsnä asiantuntijoina klo 14.14-14.45 ja elinvoimajohtaja Teemu Haapala klo 14.21-14.45. Asiantuntijat poistuivat kokouksesta ennen asiaa koskevaa päätöksentekoa.

Kaisa-Johanna Yli-Tokola saapui kokoukseen ko 14.45.

Päätös

Kunnanhallitus hyväksyi esityksen yksimielisesti.

KV 9.11.2026
241/02.02.02/2026

Kokouskäsittely

Päätös