

Talousarvion toteutuminen 1.1.-30.9.2026

KH 3.11.2026
241/02.02.02/2026

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 terveystalouden 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 palvelusetelimennoissa 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 osavuosisraportit.

Toimivallan peruste

Hallintosääntö 33 § ja 75 §

Esittelijä

Kunnanjohtaja Rajala Pekka

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee osavuosisikatsauksen tiedoksi ja antaa sen tiedoksi kunnanvaltuustolle.

Kokouskäsitely

Päätös