

Talousarvion väliraportti 1-6/2025

Hyvvoint 27.08.2025 § 47
143/02.02.00/2024

Valmistelija Hyvinvointijohtaja Janne Puolitaival

lin kunnan talousarvio vuodelle 2025 ja taloussuunnitelma vuosille 2026-2027 on hyväksytty kunnanvaltuuston kokouksessa 09.12.2024 § 104.

Vuoden 2025 talousarvion täytäntöönpanossa ja toteutuksessa on noudatettava kunnanvaltuuston hyväksymää talousarviota ja sen perusteluja sekä hallintosäännön määräyksiä ja muita talousohjeita sekä talousarvion täytäntöönpano-ohjeita.

Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet on hyväksytty hyvinvointilautakunnan kokouksessa 15.10.2024 § 129.

Talousarvion hyväksymisen yhteydessä kunnanvaltuusto on päättänyt liikelaitosten, kunnanhallituksen ja muiden toimielimien sitovista tavoitteista, tuloarvioista ja määrärahoista. Sitovat tavoitteet on johdettu lin kuntastrategiasta. Lisäksi talousarviossa on asetettu tavoitteita hyvinvointisuunnitelman tavoitteiden saavuttamiseksi.

Tavoitteiden toteutuminen varmistetaan väliraportoinneilla ja viranhaltijoiden antamilla katsauksilla. Lopullinen strategisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuma esitetään tilinpäätöksen yhteydessä. Tarkasteltaessa talousarvion toteutumista 1-6/2025 tasaisella toteutumisella toteumaprosentti saa olla 50%.

Hyvinvointipalvelut on kokonaisuudessaan pysynyt hyvin kunnanvaltuuston sille osoittamassa talousarviossa. Toimintakate tässä vaiheessa vuotta on 45,6 % (1–6/2025). Hyvinvoinnin palvelualue on hieman ylittänyt tasaista kertymää, mikä on kuitenkin luontevaa, sillä merkittävä osa tapahtumista ja toiminnasta painottuu kevään ja kesän ajankohtiin. Lisäksi hankintoja tehdään usein kevätpainotteisesti. Osaamisen kehittämisen ja hyvinvoinnin kokonaisuudet sekä hyvinvoinnin palvelualueen kokonaisuudet alittavat talousarvion. Myös työllisyyspalvelut ovat pysyneet hyvin sille asetetussa budjettiraamissa, mutta työllisyyspalveluiden taloutta tulee seurata erityisellä tarkkuudella. Vuonna 2025 toteutetaan kokonaan uutta työllisyydenhoidon kokonaisuutta ensimmäistä kertaa, minkä vuoksi loppuvuoden toteuman ennustaminen on haastavaa. Erityisesti erilaisten maksujen kertymisessä ja niiden vaikutuksissa työllisyyspalveluiden talouteen on vielä epävarmuutta.

Toimintatuotot eivät ole kertyneet tasaisen taulukon mukaisesti, mikä on toimialalle tyypillistä ja ennakoitavissa olevaa. Tämä johtuu toiminnan syklisyydestä, sillä esimerkiksi kansalaisopiston ja taidekoulun kurssimaksut sekä liikuntatilojen salivuorot laskutetaan pääosin syksyn aikana. Täten toimintatuottojen kertymisen painopiste on vuoden loppupuolella.

Strategisten ja toiminnallisten tavoitteiden osalta toiminta on ollut hyvää. Hyvinvointitoimiala on toteuttanut useita toimenpiteitä, jotka ovat tukeneet koko kuntastrategiaa ja vahvistaneet erityisesti kuntalaisten laaja-alaista hyvinvointia. Tavoitteet ovat edenneet suunnitelman mukaisesti, ja tällä hetkellä näyttää siltä, että valtaosa asetetuista tavoitteista tullaan saavuttamaan vuoden loppuun mennessä. Kokonaisuutena arvioiden hyvinvointipalvelut tulevat pysymään sille annetussa talousarviossa vuoden 2025 loppuun mennessä sekä toiminnallisten tavoitteiden että talouden osalta.

931	Hyvinvointipalvelut	Budj 2025	Toteuma 2025 1-6	Poikkeama summa	Käyttö- %
	KÄYTTÖTALOUS				
	TOIMINTATUOTOT	459.709	153.913,20	305.795,80	33,5
	TOIMINTAKULUT	-2.933.728	-1.505.294,29	-1.428.433,97	51,3
	TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2.474.019	-1.351.381,09	-1.122.638,17	54,6
	Poistot ja arvonalentumiset	-23.599	-11.411,10	-12.187,90	48,4
	LASKENNALLISET ERÄT		-10.824,16	10.824,16	-100
	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2.497.618	-1.373.616,35	-1.124.001,91	55
932	Henkilöstön osaaminen ja hyvinvointi				
	KÄYTTÖTALOUS				
	TOIMINTATUOTOT	35.423	26.443,74	8.979,26	74,7
	TOIMINTAKULUT	-171.735	-66.038,94	-105.696,11	38,5
	TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-136.312	-39.595,20	-96.716,85	29
	LASKENNALLISET ERÄT		-944,53	944,53	-100
	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-136.312	-40.539,73	-95.772,32	29,7
933	Hyvinvointi ja yhdyspinnat				
	KÄYTTÖTALOUS				
	TOIMINTAKULUT	-147.885	-60.265,00	-87.619,92	40,8
	TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-147.885	-60.265,00	-87.619,92	40,8
	LASKENNALLISET ERÄT		-126,2	126,2	-100
	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-147.885	-60.391,20	-87.493,72	40,8
934	Työllistäminen				
	KÄYTTÖTALOUS				
	TOIMINTATUOTOT	206.200	74.688,71	131.511,29	36,2
	TOIMINTAKULUT	-3.399.560	-1.321.316,06	-2.078.244,30	38,9
	TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3.193.360	-1.246.627,35	-1.946.733,01	39
	Poistot ja arvonalentumiset	-21.327	-10.663,26	-10.663,74	50
	LASKENNALLISET ERÄT		-300,07	300,07	-100
	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3.214.687	-1.257.590,68	-1.957.096,68	39,1
930	HYVINVOINTIPALVELUT				
	KÄYTTÖTALOUS				
	TOIMINTATUOTOT	701.332	255.045,65	446.286,35	36,4
	TOIMINTAKULUT	-6.652.909	-2.952.914,29	-3.699.994,30	44,4
	TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-5.951.577	-2.697.868,64	-3.253.707,95	45,3
	Poistot ja arvonalentumiset	-44.926	-22.074,36	-22.851,64	49,1
	LASKENNALLISET ERÄT		-12.194,96	12.194,96	-100
	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-5.996.503	-2.732.137,96	-3.264.364,63	45,6

Esittelijä

Hyvinvointijohtaja Puolitaival Janne lin kunta

Päätösesitys

Hyvinvointilautakunta päättää hyväksyä esitetyn talousarvion väliraportin 1-6/2025.

Päätös

Hyväksyttiin yksimielisesti.