Keskushallintopalveluiden käyttötalousosan määrärahamuutokset

Kunnanhallitus 23.11.2026
3366/02.02.02/2026

Valmistelija

Hallintojohtaja Mirja Klasila:

Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää kunnanvaltuusto. Talousarvion muutosten esittämisoikeus ja velvollisuus koskee samalla tavoin talousarviossa hyväksyttyjä meno- ja tuloarvioita sekä tavoitteita. Talousarviomuutokset on pyrittävä tekemään talousarviovuoden aikana välittömästi, kun muutostarve on tiedossa. Talousarviomuutoksista huolehtii palvelualue.

Hyvän hallintotavan mukaista on tehdä määrärahamuutokset ja talousarviomuutokset myös, jos määrärahat alittuvat olennaisesti ja alitus on tiedossa, koska silloin rahat eivät ole tulleet käytetyksi kuten valtuusto on päättänyt.

Keskushallintopalveluille on talousarvioon vuodelle 2026 on myönnetyt määrärahat bruttositovina. Valtuuston nähden keskushallintopalvelujen menojen määrärahat ovat 2.935.100 euroa ja tuloarviot 957.400 euroa.

Elinkeinoelämän kehittämiseen on palveluihin varattu 235.000 euroa tytäryhtiöiden hankkeisiin ja palvelusopimuksiin. Vuoden 2026 palvelusopimuksissa on esitetty vuoden 2026 osuuksiksi yhteensä 20.000 euroa ja hankerahoitus ei toteutunut vuoden 2026 aikana, joten pienentään määrärahaa 215.000 eurolla (tili 4470 ja kp 1301)

Työllistämisen tulosalueeseen on varattu Sisukkaasti Simolle hankkeelle (kp 1606) tuottoja 108.800 euroa ja kuluja 136.000 euroa. Ao. hanke ei saanut rahoitusta, joten piennennetään sekä tuloarviot että menot pois.

Tuet ja avustukset Euroopan Unionilta
tili 3302 -108.800 euroa

Henkilöstökulut:
tili 4011 - 69.600 euroa
tili 4100 - 11.900 euroa
tili 4104 - 2.500 euroa
tili 4150 - 1.300 euroa
tili 4160 - 600 euroa
tili 4170 - 200 euroa
tili 4180 - 200 euroa

Palveluiden ostot
tili 4460 - 49.700 euroa

Nettona vaikutus on 27.200 euroa.

Ylläolevien yhteisvaikutus pienentää menojen määrärahoja 351.000 euroa, jolloin ne olisivat 2.584.100 euroa ja tuloarvioita 108.800 eurolla, jolloin tuloarviot olisivat 845.900 euroa.

Esittelijä

vs. kunnanjohtaja Mirja Klasila

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää hyväksyä ja esittää valtuustolle,

1. keskushallintopalveluiden käyttötalousosan määrärahaa pienennetään 351.000 eurolla ja tulosarviota pienenetään 108.800 eurolla.
2. että valtuusto merkitsee tiedoksi määrärahamuutokset parantavat kunnan toimintataloutta nettona 242.300 euroa.

Päätös