

## Talouden toteuma huhtikuun lopun perusteella

Kunnanhallitus 08.06.2026

5/02.02.02/2026

Valmistelija

Kunnanjohtaja Johanna Mäkelä  
Puh. 040 724 4603  
etunimi.sukunimi@savitaipale.fi

Huhtikuun kirjanpito on valmistunut ja tuloslaskelma osoittaa 302.350 euron alijäämää. Vastaavalla hetkellä vuosi sitten alijäämän suuruus oli 41.156 euroa.

Toimintakate osoittaa -3,705 milj. euroa. Vastaavana ajankohtana vuosi sitten toimintakate oli -3,591 milj. euroa, toimintakate on heikentynyt 3,2 % edellisvuodesta.

Ns. tasaisen vauhdin mukaisesti talousarvion toteumaprosentti olisi 33 %. Ulkoisia toimintatuottoja on kertynyt 804.935 euroa, 30,8 % talousarviosta. Toimintakuluja on kertynyt 4.509.530 euroa, toteumaprosentti 33,3 %. Palkkojen ja palkkioiden toteuma on 33,5 % talousarviosta. Tässä vaiheessa vuotta, jolloin lomarahat ja sopimusten mukaiset palkkojen korotukset ovat vielä tulossa, talousarvion riittävyden kannalta olisi toteumaprosenttiin oltava toteutunutta 33 prosenttia alhaisempi. Talousarviossa on huomioitu, että elokuun alusta lukien perusopetus/lukio toimialalla on 3 henkilötyövuotta vähemmän ja varhaiskasvatuksessa 2 henkilötyövuotta vähemmän. Alustavien arvioiden mukaan pelkästään edellä luetellut henkilötyövuosien poistumiset eivät riitä siihen, että henkilöstömenojen talousarvio toteutuu hyväksytyllä tavalla. Korkeahko palkkojen ja palkkioiden toteumaprosentti edellyttää toimialoilta tarkempaa selvitystä, johon on jo ryhdytty henkilöstöpäällikön johdolla.

Huhtikuun loppuun mennessä verotuloja on kertynyt 2.464.921 euroa. Kertymä on 27.959 euroa enemmän kuin vastaavana ajankohtana vuosi sitten. Valtionosuuksia on kertynyt 1.323.686 euroa ja tämä on 174.754 euroa vähemmän kuin edellisvuonna vastaavaan ajankohtaan verrattuna.

Talouden tiukkenemiseen vaikuttaa merkittävimmin palkkaratkaisusta johtuvat prosentuaalisesti suuret palkankorotukset, kun samaan aikaan valtionosuudet ovat laskeneet ja todennäköisesti jatkavat laskuaan tulevinakin vuosina.

Vuosikate huhtikuun lopussa 2026 on 72.832 (329.792 ed. vuonna) euroa ja poistojen jälkeen tilikauden tulos -302.350 euroa (-41.156 ed. vuonna samaan aikaan).

Toimielintasolla kunnanhallitus pysyy talousarviossa. Sivistys- ja hyvinvointilautakunnalla toteuma on 33,6 % ja teknisellä lautakunnalla toteuma on 45,6 %. Osin tilannetta parantavat viiveellä tapahtuvat laskutukset sekä hanketuloutukset. Teknisellä toimella on alkuvuonna tehty merkittävä raaka-aineosto kaukolämpölaitokselle, oston vaikutus tasaantuu vuoden edetessä.

Ohessa on tulosaluekohtaiset toteumaraportit ja tuloslaskelma huhtikuun lopun tilanteessa sekä raportti investointien toteumasta 1.6.2026 tilanteessa.

Esittelijä

Vs. kunnanjohtaja Timo Tammelin

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee talouden toteuman tiedoksi.

Päätös