

|                                       |                               |                                  |                   |
|---------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| TA 2025 +muutokset                    |                               |                                  |                   |
| (Sisäiset ja ulkoiset erät)           |                               |                                  |                   |
|                                       |                               |                                  |                   |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                  | <b>TA 2025+<br/>muutokset</b> | <b>TA-muutokset<br/>joulukuu</b> | <b>MTA 2025</b>   |
| <b>Toimintatuotot</b>                 | <b>1 846 975</b>              | <b>50 000</b>                    | <b>1 896 975</b>  |
| Myyntituotot                          | 1 313 375                     | 50 000                           | 1 363 375         |
| Maksutuotot                           | 34 200                        | 0                                | 34 200            |
| Tuet ja avustukset                    | 39 900                        | 0                                | 39 900            |
| Muut toimintatuotot                   | 459 500                       | 0                                | 459 500           |
| <b>Toimintakulut</b>                  | <b>-8 308 401</b>             | <b>120 000</b>                   | <b>-8 188 401</b> |
| Henkilöstökulut                       | -4 253 858                    | -20 000                          | -4 273 858        |
| Palvelujen ostot                      | -2 364 424                    | 45 000                           | -2 319 424        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -1 332 420                    | 110 000                          | -1 222 420        |
| Avustukset                            | -266 310                      | -15 000                          | -281 310          |
| Muut toimintakulut                    | -91 390                       | 0                                | -91 390           |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-6 461 426</b>             | <b>170 000</b>                   | <b>-6 291 426</b> |
| <b>Verotulot</b>                      | <b>4 710 000</b>              | <b>20 000</b>                    | <b>4 730 000</b>  |
| Kunnan tulovero                       | 3 730 000                     | 0                                | 3 730 000         |
| Kiinteistövero                        | 600 000                       |                                  | 600 000           |
| Osuus yhteisöveron tuotosta           | 380 000                       | 20 000                           | 400 000           |
| <b>Valtionosuudet</b>                 | <b>1 750 000</b>              | <b>0</b>                         | <b>1 750 000</b>  |
| Kunnan peruspalvelujen valtionosuus   | 1 080 000                     |                                  | 1 080 000         |
| Muut valtionosuudet                   | 670 000                       |                                  | 670 000           |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut + (-)</b> | <b>-134 300</b>               | <b>0</b>                         | <b>-134 300</b>   |
| Korkotuotot                           | 0                             |                                  | 0                 |
| Muut rahoitustuotot                   | 36 578                        |                                  | 36 578            |
| Korkokulut                            | -134 500                      | 0                                | -134 500          |
| Muut rahoituskulut                    | -36 378                       |                                  | -36 378           |
| <b>Vuosikate</b>                      | <b>-135 726</b>               | <b>190 000</b>                   | <b>54 274</b>     |
| Poistot ja arvonalentumiset           | -662 997                      | 0                                | -662 997          |
| Suunnitelman mukaiset poistot         | -662 997                      |                                  | -662 997          |
| Arvonalentumiset                      |                               |                                  | 0                 |
| Satunnaiset erät + (-)                |                               |                                  | 0                 |
| Satunnaiset kulut                     |                               |                                  | 0                 |
| <b>Tilikauden tulos</b>               | <b>-798 724</b>               | <b>190 000</b>                   | <b>-608 724</b>   |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b> | <b>-798 724</b>               | <b>190 000</b>                   | <b>-608 724</b>   |

**POMARKUN KUNTA  
TA 2025**

**Talousarviomuutokset 12/2025**

|                                      | <b>Tulot</b> | <b>Menot</b> | <b>Nettomuutos</b> | <b>Perustelut talousarviomuutoksille</b>                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b><u>KÄYTTÖTALOUSOSA</u></b>        |              |              |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>KUNNANHALLITUS</b>                |              |              |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Maankäytön suunnittelu ja kaavoitus  |              | -10 000      | 10 000             | Päiväkodin kaavamuutoksen peruuntuminen                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA</b> |              |              |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Kasvatus- ja opetustoimen hallinto   |              | 10 000       | -10 000            | Henkilöstökulut toteutumassa talousarviota suurempina                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Varhaiskasvatus                      |              | 35 000       | -35 000            | Päiväkodin sijaiskustannuksia arvioitua enemmän (20 000),                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Opetustoimi                          |              | -35 000      | 35 000             | Kirkonkylän kouluun ei ole tehty suunnitellusti konehankintoja (-6 000) tai muita materiaalihankintoja (-4000) , pienryhmäopetuksessa henkilöstökulut toteutumassa talousarviota pienempinä (-10 000), yhteiskouluun on hankittu kalustoa ja materiaaleja (-10 000) sekä palveluita suunniteltua vähemmän (-5 000) |
| <b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>           |              |              |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Maa- ja metsätilat                   | 60 000       |              | 60 000             | Metsähakkuiden tuotto arvioitua suurempi                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Tilahallinto                         |              | -60 000      | 60 000             | Lämmitysmenojen ennustetaan olevan arvioitua pienemmät (-30 000 €), alueiden kunnossapidossa lämpimän talven tuomat auraussäästöt (-10 000 €) ja rakennusten vuosikorjaukset vaikuttavat toteutuvan arvioitua pienempinä (-20 000 €).                                                                              |
| Lämpölaitokset                       | -10 000      | -40 000      | 30 000             | Tulot pienentyvät Virkailijatalon sulkemisen sekä lämpimän vuoden vuoksi. Hakelämpöä ostettu vähemmän lämpimämmän vuoden, sekä vanhan päiväkodin kylmilleen jättämisen myötä.                                                                                                                                      |
| Vesihuoltolaitos                     |              | -20 000      | 20 000             | Korjauskustannuksia arvioitua vähemmän.                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b><u>TULOSLASKELMAOSA</u></b>       |              |              |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Verotulot                            | 20 000       |              | 20 000             | Yhteisöveron kertymä odotettua suurempi                                                                                                                                                                                                                                                                            |

POMARKUN KUNTA

TA 2025 Investoinnit

| Investointiprojektin nimi                        | TA 2025         | TA-muutokse | MTA 2025        | Muutokset 12/2025 | MTA 12/2025     | Selvitys määrärahamuutokselle |
|--------------------------------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------------------|
| <b>RAKENNUKSET</b>                               |                 |             |                 |                   |                 |                               |
| Kiinteistöstrategian mukaisia korjauksia         | -15 000         | 0           | -15 000         | 0                 | -15 000         |                               |
| <b>TIET JA KUNNALLISTEKNIikka</b>                |                 |             |                 |                   |                 |                               |
| Koulutien turvallisesti saattaminen/leventäminen | -170 000        | 0           | -170 000        | 0                 | -170 000        |                               |
| <b>VESILAITOS</b>                                |                 |             |                 |                   |                 |                               |
| Vesiverkosto                                     | -30 000         | 0           | -30 000         | 30 000            | 0               | Ei tarvetta investoinnille    |
| Keltonlähteen kunnostaminen                      | -20 000         | 0           | -20 000         |                   | -20 000         |                               |
| Viemäriverkosto                                  | -40 000         | 0           | -40 000         | 40 000            | 0               | Ei tarvetta investoinnille    |
| <b>Investointimenot yhteensä</b>                 | <b>-275 000</b> | <b>0</b>    | <b>-275 000</b> | <b>70 000</b>     | <b>-205 000</b> |                               |
|                                                  |                 |             |                 |                   |                 |                               |
| <b>Investointitulot</b>                          |                 |             |                 |                   |                 |                               |
|                                                  |                 |             | 0               |                   |                 |                               |
| <b>Investointitulot yhteensä</b>                 | <b>0</b>        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>        |                               |
|                                                  |                 |             |                 |                   |                 |                               |
| <b>Investoinnit, netto</b>                       | <b>-275 000</b> | <b>0</b>    | <b>-275 000</b> | <b>70 000</b>     | <b>-205 000</b> |                               |
|                                                  |                 |             |                 |                   |                 |                               |

POMARKUN KUNTA  
TA 2025

RAHOITUSLASKELMA

1.000€

|                                                | TP 2024     | TA 2025 +<br>muutokset | TA-muutokset<br>12/2025 | MTA 12/2025 |
|------------------------------------------------|-------------|------------------------|-------------------------|-------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |             |                        |                         |             |
| Vuosikate                                      | 22          | -136                   | 190                     | 54          |
| Satunnaiset erät                               |             |                        |                         | 0           |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -2          | 0                      |                         | 0           |
|                                                | 20          | -136                   | 190                     | 54          |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |             |                        |                         |             |
| Investointimenot                               | -149        | -275                   | 70                      | -205        |
| Rahoitusosuudet investointeihin                | 0           | 0                      |                         | 0           |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 31          | 0                      | 0                       | 0           |
|                                                | -118        | -275                   | 70                      | -205        |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>    | <b>-99</b>  | <b>-411</b>            | <b>260</b>              | <b>-151</b> |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |             |                        |                         |             |
| <b>Antolainauksen muutokset</b>                |             |                        |                         |             |
| Antolainasaamisten lisäykset                   | -4          | 0                      | 0                       | 0           |
| Antolainasaamisten vähennykset                 | 0           | 0                      | 0                       | 0           |
|                                                | -4          | 0                      | 0                       | 0           |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                   |             |                        |                         |             |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 1 500       | 1 455                  | -755                    | 700         |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -1 079      | -1 059                 | 73                      | -986        |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | 0           | 0                      | 0                       | 0           |
|                                                | 421         | 396                    | -682                    | -286        |
| <b>Oman pääoman muutokset</b>                  | <b>0</b>    |                        | <b>0</b>                | <b>0</b>    |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>           | <b>-211</b> |                        | <b>0</b>                | <b>0</b>    |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   | <b>205</b>  | <b>396</b>             | <b>-682</b>             | <b>-286</b> |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      | <b>106</b>  | <b>-15</b>             | <b>-422</b>             | <b>-437</b> |

Rahavarat 31.12.

675

569

238