Määrärahamuutokset vuoden 2026 talousarvioon

§ 154

Kunnanhallitus 03.11.2026 § 154

Kunnan talous on kokonaisuutena kehittynyt odotettua paremmin kuluneena vuonna. Tulos syyskuun lopussa on noin 0,9 milj. euroa ylijäämäinen ja merkittävästi muutettua talousarviota parempi. Toimialoja on ohjeistettu tekemään talousarvion toteutumisvertailutietojen ja loppuvuotta koskevien ennusteiden perusteella esitykset vuoden 2026 talousarviomuutoksista.

Talousarvion muutosesitykset sisältävät käyttötalouden toimintatulojen lisäyksiä yhteensä 87 000 euroa ja toimintamenojen vähennyksiä yhteensä 140 000 euroa. Toimintakatteen muutos on 227 000 positiivinen.

Tilikauden lainankannan voimakas lasku huomioiden tilikauden korkomenoja on esityksessä vähennetty 15 000 eurolla. Numera Oy:n yhtiökokouspäätösten perusteella rahoitustuottoihin on lisätty 100 000 euroa osinkotuloja. Muutosten jälkeen kunnan vuosikate on 979 370 euroa ja tilikauden tulos 348 383 euroa.

Talouden positiivisen kehityksen seurauksena Pomarkun kunnan kassatilanne on tavanomaista parempi. Kassatilanne huomioiden on perusteltua lyhentää lainakantaa kuluvana vuonna suunniteltua enemmän. Joulukuussa esitetään tehtävän ylimääräinen 340 000 euron lyhennys. Lainakannan muutokset on esitetty rahoituslaskelmassa.

Kuntalain 110 §:n mukaisesti kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Mikäli talousarvion määrärahat tai tuloarviot muuttuvat olennaisesti tiikauden aikana, tulee talousarviota muuttaa vastaavasti. Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto. Talousarvion muuttamisesta on säädetty kunnan hallintosäännön 73 §:ssä.

Esityslistan liitteenä on toimielinten esitysten ja loppuvuotta koskevien ennusteiden pohjalta laadittu yhdistelmä talousarvion muutosesityksistä. Liitteenä on myös tuloslaskelma ja rahoituslaskelma muutosten jälkeen.

Valmistelija Mikko Airaksinen

Esittelijä **kunnanjohtaja Mikko Airaksinen**

Päätösehdotus

Kunnanhallitus ehdottaa, että kunnanvaltuusto hyväksyy selostusosan sekä liitteen mukaiset vuoden 2026 talousarviomuutokset käyttötalousosan, tuloslaskelmaosan sekä rahoituslaskelman osalta.

Päätös

Ehdotus hyväksyttii yksimielisesti.

Täytäntöönpano

Asian käsittelyn jälkeen kunnanhallitus päätti muuttaa asioiden käsittelyjärjestystä siten, että seuraavaksi käsitellään § 167. Tämän jälkeen asioiden käsittelyä jatkettiin esityslistan mukaisessa järjestyksessä.

Kunnanvaltuusto 12.11.2026

71/02.02.00/2026

Päätösehdotus

Kunnanvaltuusto hyväksyy liitteen mukaiset vuoden 2026 talousarviomuutokset käyttötalousosan, tuloslaskelmaosan sekä rahoituslaskelman osalta.

Päätös

Täytäntöönpano

Sivistys- ja hyvinvointijohtaja, Antti Oikarinen
Kunnanjohtaja, Mikko Airaksinen
Tekninen johtaja, Mari Vallimäki
Taloussuunnittelija-isännöitsijä, Niklas Sahama