

Mynämäki

Neljännesvuosikatsaus
Tammi–maaliskuu 2025

Kunnanhallitus 12.5.2025 § 144

Kunnanvaltuusto 19.5.2025 § 34

1. TULOSLASKELMAOSA JA TASE

1.1 Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat tammi–maaliskuu 2025

Tasaisen kertymän mukainen toteuma olisi 25 %. Kunnan tulot ja menot toteutuvat epätasaisesti vuoden aikana, joten toteumaprosentti maaliskuun lopussa voi poiketa tasaisesta kertymästä.

Talouden tasapainottamisohjelmassa hyväksytyjen toimenpiteiden toteuman eteneminen selostetaan seuraavassa tammi–kesäkuulta tehtävässä raportissa.

Tuloslaskelman yhteenveto:

	TA 2025	toteuma 31.3.2025	%	TP 2024
Toimintatuotot	7 380 112	2 085 085	28,3	7 541 262
Toimintakulut	-27 734 958	-6 748 619	24,3	-26 549 412
Toimintakate	-20 354 846	-4 663 534	22,9	-19 008 150
Vuosikate	1 411 584	868 367	61,5	1 687 643
Tilikauden tulos	-988 416	289 561		-787 219

Toimintatuotot

Toimintatuottojen toteuma on 28,3 %. Myyntituotoissa on laskutus muilta kunnilta perusopetuksen oppilaista 31.12.2023 tilanteen mukaan. Vuoden aikana laskutetaan kesken lukuvuoden pois lähteneistä oppilaista läsnäolokuukausien mukaan.

Maksutuotoissa on kolmen kuukauden päivähoidolaskutus. Koko vuonna kertyy päivähoitomaksuja yhdentoista kuukauden aikana, koska heinäkuussa on hyvin vähän lapsia hoidossa.

Tuet ja avustukset kohdan toteumaan vaikuttaa mm. opetustoimen ja varhaiskasvatuksen vuonna 2025 saamat valtionavustukset erilaisiin hankkeisiin. Lisäksi kohdassa on kirjattu vuodelta 2024 siirtyneet kesken olevien opetustoimen muiden hankkeiden valtionavustukset. Vastaavasti vuoden 2025 jälkeen jatkuvien muiden hankkeiden valtionavustukset siirretään tilinpäätöksessä seuraavalle vuodelle. Hankkeista aiheutuvat kulut kirjataan toimintakuluihin ao. kohtaan. Pääasiassa kulut ovat henkilöstökuluja.

Muissa toimintatuotoissa käyttöomaisuuden myyntivoittoja ei ole toteutunut yhtään. Talousarviossa myyntivoittoja on budjetoitu 250.000 €. Puunmyyntituloja talousarviossa on 200.000 €. Puuta on myyty siten, että noin 300.000 € tulo toteutuu toukokuussa.

Toimintakulut

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut yhteensä toteuma on 24,3 %. Palkkojen toteuma on 22,7 % ja sivukulujen 23,9 %. Toteuman pitää ollakin alle tasaisen kertymän, koska lomarahat maksetaan kesäkuussa.

Kunta-alan uudet virka- ja työehtosopimukset ajalle 1.5.2025–29.2.2028 on juuri hyväksytty. Sopimuskaudella sopimuskorotukset ovat yhteensä 9,17 % ja korkoa korolle laskien 9,5 %. Vuoden 2025 yleiskorotus on 2,5 % ja se maksetaan lokakuun alusta alkaen. Kesäkuun alusta maksetaan noin 0,5 %:n paikallinen järjestelyerä, joka jäi voimaan aiemmasta kehittämisohjelmasta. Talousarviossa on 2,5 % palkankorotusvaraus koko vuodelle, joten varaus riittää sopimuskorotuksiin.

Palvelujen ostot

Palvelujen ostojen toteuma yhteensä on 28,6 %. Suurimpia palvelujen ostoja on kuljetuspalvelut eli koululaiskuljetukset ja joukkoliikenne (toteuma 27,6 %), päivähoiton palvelusetelit (25,7 %), rakennusten ja alueiden rakentamis- ja korjauskustannukset (63,1 %) ja ICT-palvelut (31,8 %).

Palvelujen ostot toteutuvat epätasaisesti vuoden aikana. Koulukuljetuksia on noin kymmenen kuukauden aikana, joten tasaisen kertymän mukainen maaliskuun lopun toteuma olisi noin 30 %. Työterveyshuollon kustannukset koko kunnan tasolla on tällä hetkellä yli tasaisen kertymän. ICT-palveluissa ohjelmistomaksut maksetaan pääsääntöisesti koko vuodelta alkuvuonna. Alueiden kunnossapidossa katujen talvihoito vaikuttaa toteumaan alkuvuonna ja loppuvuonna.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Toteuma yhteensä on 29,4 %. Suurimpien eli lämmityskulujen toteuma on 47,6 %, sähkön 26,3 % ja elintarvikehankintojen 28,4 %. Edellä mainittujen toteumaan vaikuttaa vuodenaika ja koulujen toiminta-aika. Koulujen oppikirjojen ensi lukuvuoden hankintoja ei ole vielä tehty.

Avustukset

Toteuma yhteensä on 14,8 %. Lasten kotihoidontuen toteuma 15,2 %. Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen avustuksia järjestöille ym. ei ole vielä maksettu.

TE-uudistukseen liittyen kunnat maksavat Kelalle osan peruspäivärahoista ja edelleen työmarkkinatuen kuntaosuuden. Näiden toteuma on yhteensä 29,1 %.

Verotulot

Talousarviossa verotulot ovat Kuntaliiton syyskuun 2024 ennustekehikon mukaiset lisättynä valtuuston päättämällä kiinteistöveroprosenttien korotuksilla. Tuloveroprosenttia ei korotettu vuodelle 2025.

Maaliskuun lopun toteuma ja toukokuu 2025 ennustekehikon mukaiset verotuloarviot on seuraavat:

	TA 2025	kehikko 5/2025	ero, €	%	toteuma 31.3.2025	tot %
Kunnan tulovero	14 775 000	14 556 000	-219 000	-1,5	4 001 046	27,1
Kiinteistövero	2 454 000	2 386 000	-68 000	-2,8	121 940	5,0
Yhteisövero	1 031 000	1 172 000	141 000	13,7	413 709	40,1
Yhteensä	18 260 000	18 114 000	-146 000	-0,8	4 536 695	24,8

Veroennustekehikon päivitys perustuu pääosin kevään kuntatalousohjelman arvioihin verotulojen kehityksestä. Ennusteessa on myös huomioitu verotilitykset huhtikuuhun asti, viime vuoden väestötieto ja siitä johdetut väestöennusteet sekä kiinteistöveron ennakkotiedot verovuodelle 2025.

Ennusteen mukaan kunnallisveron loppuvuoden 2025 kertymiin on odotettavissa heikompa kehitystä. Toukokuun verontilityksissä huomioidaan vähennyksenä ansio- ja pääomatuloverojen veronsaajien ryhmäosuuksien oikaisu. Vuoden 2024 valmistuvan verotuksen ennakonpalautukset tulevat olemaan aiempaa suuremmat. Tarkempia tietoja verovuoden 2024 ennakonpalautuksista ja jäännösveroista saadaan kesän jälkeen.

Ennusteen mukaan Mynämäen kunnan tuloveron tuottoarvio on tällä hetkellä 219.000 € (1,5 %) vähemmän kuin talousarviossa viime syyskuun ennusteen perusteella arvioitiin.

Yhteisöveron kuluvan vuoden kertymät odotetaan pienentyvän koko maassa noin -50 miljoonaa euroa edellisen veroennustekehikon arvioista. Ennuste on epävarma, johon osin vaikuttaa valmistuva yhteisöverotus 2024. Kuntien yhteisöverokertymä yhteensä arvioidaan pienenevän melkein -8 %:ia verrattuna viime vuoteen. Yhteisöveron epävarma ennuste tarkistetaan uudestaan kesäkuussa. Toukokuun ennusteen mukaan Mynämäen yhteisövero kasvaa noin 141.000 € (13,7 %).

Koko maan tasolla kiinteistöveron tuottoon ennustetaan vain noin yhden prosentin kasvua. Ennusteen mukaan Mynämäen kunnan kiinteistöveron tuottoon olisi jäämässä hiukan alle talousarviossa arvioidun. Kiinteistöverot tilitetään kunnille kesän jälkeen.

Verotuloihin ei vielä esitetä muutoksia tässä neljännesvuosiraportissa. Seuraava ennustekehikko saataneen loppukesästä, jolloin tiedetään verotulojen kehitys pidemmälle.

Valtionosuudet

Vuoden 2025 talousarviossa valtionosuudet ovat 4.417.430 €. Valtiovarainministeriön päätöksen mukaan valtionosuudet ovat 4.503.589 € eli noin 86.000 € enemmän kuin talousarviossa on arvioitu. Maaliskuun lopun toteuma on 25,5 %.

Poistot

Poistot ovat todelliset kolmen kuukauden poistot. Toteuma on 24,4 % eli hiukan alle tasaisen kertymän. Laurin koulun saneerauksen poistot on alkanut vaiheittain vuonna 2023. Saneeraus on tältä erää valmistunut ja poistot ovat alkaneet lähes täysimääräisenä.

1.2 Keskeiset tekijät, joiden ennakoidaan vaikuttavan tilikauden tuottojen ja kulujen määriin

Talousarviossa oleva käyttöomaisuuden myyntivoittoarvio 250.000 € ei toteudu, ellei kunnan käyttöomaisuutta (maata ja/tai rakennuksia) myydä merkittävää määrää. Talouden tasapainottamisohjelmassa yhtenä myytävänä kohteena on Kivijärven vuokrasauna.

Kunta-alan uusien virka- ja työehtosopimusten mukainen vuoden 2025 yleiskorotus 2,5 % maksetaan lokakuun alusta ja voimaan jäänyt kehittämisohjelman mukainen noin 0,5 %:n paikallinen järjestelyerä kesäkuun alusta. Talousarvion palkankorotusvaraus 2,5 % riittää virka- ja työehtosopimusten mukaisiin palkankorotuksiin.

Toukokuun veroennustekehikko ennustaa kunnan tuloveroon ja kiinteistöveroon talousarviota huonompaa tuottoa. Yhteisöveron tuoton odotetaan kehittyvän talousarviota paremmin. Tässä neljännesvuosiraportissa ei esitetä muutoksia verotuloarvioon. Seuraava ennuste saadaan kesän jälkeen ja silloin tiedetään verotulojen kehitys pidemmältä ajalta.

Palvelujen ostoissa ylityksiä on pääasiassa teknisen toimialan tulosalueilla. Ostot eivät toteudu tasaisesti vuoden aikana. Tässä vaiheessa ei esitetä käyttötalouden määrärahoihin muutoksia.

1.2 Vuoden 2025 talousarvion tuloslaskelmaosan toteutuminen tammi–maaliskuu

Ulkoiset ja sisäiset	TA 2025	toteuma 31.3.2025	tot %	TA muutokset	UUSI TA 2025	toteuma 31.3.2024	TP 2024
Toimintatuotot	7 380 113	2 085 084	28,3		7 380 113	2 175 084	7 541 262
Myyntituotot	2 206 948	765 103	34,7		2 206 948	694 821	2 308 292
Maksutuotot	354 500	91 024	25,7		354 500	109 570	468 804
Tuet ja avustukset	404 340	225 907	55,9		404 340	401 849	637 895
Muut toimintatuotot	4 414 325	1 003 050	22,7		4 414 325	968 844	4 126 271
Toimintakulut	-27 734 958	-6 748 619	24,3		-27 734 958	-6 830 898	-26 549 412
Henkilöstökulut	-14 692 348	-3 367 630	22,9		-14 692 348	-3 354 749	-14 179 707
Palkat ja palkkiot	-11 955 064	-2 713 108	22,7		-11 955 064	-2 696 823	-11 448 639
Henkilösivukulut	-2 737 284	-654 522	23,9		-2 737 284	-657 926	-2 731 068
Eläkekulut	-2 347 199	-547 690	23,3		-2 347 199	-570 291	-2 358 327
Muut henkilösivukulut	-390 085	-106 832	27,4		-390 085	-87 635	-372 741
Palvelujen ostot	-6 129 429	-1 755 235	28,6		-6 129 429	-1 771 769	-6 079 422
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 134 924	-626 769	29,4		-2 134 924	-663 246	-2 166 886
Avustukset	-1 436 103	-212 064	14,8		-1 436 103	-181 495	-943 867
Muut toimintakulut	-3 342 154	-786 921	23,5		-3 342 154	-859 639	-3 179 530
Toimintakate	-20 354 845	-4 663 535	22,9		-20 354 845	-4 655 814	-19 008 150
Verotulot	18 260 000	4 536 695	24,8		18 260 000	4 256 483	17 571 460
Kunnan tulovero	14 775 000	4 001 046	27,1		14 775 000	3 740 746	14 443 507
Kiinteistövero	2 454 000	121 940	5,0		2 454 000	114 030	2 094 623
Osuus yhteisöverosta	1 031 000	413 709	40,1		1 031 000	401 707	1 033 330
Valtionosuudet	4 417 430	1 125 885	25,5		4 417 430	960 489	4 281 022
Rahoitustuotot ja -kulut	-911 000	-130 678	14,3		-911 000	-127 786	-1 156 689
Korkotuotot	60 000	808	1,3		60 000	0	100 888
Muut rahoitustuotot	32 000	2 462	7,7		32 000	1 442	48 205
Korkokulut	-1 000 000	-132 828	13,3		-1 000 000	-127 290	-1 298 740
Muut rahoituskulut	-3 000	-1 120	37,3		-3 000	-1 938	-7 042
Vuosikate	1 411 585	868 367			1 411 585	433 372	1 687 643
Poistot ja arvon alentumiset	-2 400 000	-586 027	24,4		-2 400 000	-560 442	-2 556 053
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 400 000	-586 027	24,4		-2 400 000	-560 442	-2 556 053
Kertaluonteiset poistot							
Satunnaiset erät		0					0
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
Tilikauden tulos	-988 415	282 340	-28,6		-988 415	-127 070	-868 410
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)		7 221			0	45 828	82 252
Rahastojen lisäys(-) tai vähennys(+)					0	-1 107	-1 061
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	-988 415	289 561	-29,3		-988 415	-82 349	-787 219

Ulkoiset	TA 2025	toteuma 31.3.2025	tot %	TA muutokset	UUSI TA 2025	toteuma 31.3.2024	TP 2024
Toimintatuotot	3 584 304	1 132 361	31,6		3 584 304	1 262 557	3 886 711
Myyntituotot	911 763	437 886	48,0		911 763	371 341	1 004 143
Maksutuotot	354 500	90 674	25,6		354 500	108 510	467 744
Tuet ja avustukset	404 340	225 907	55,9		404 340	401 849	637 895
Muut toimintatuotot	1 913 701	377 894	19,7		1 913 701	380 857	1 776 929
Toimintakulut	-23 939 150	-5 795 895	24,2		-23 939 150	-5 918 372	-22 894 861
Henkilöstökulut	-14 692 348	-3 367 630	22,9		-14 692 348	-3 354 749	-14 179 707
Palkat ja palkkiot	-11 955 064	-2 713 108	22,7		-11 955 064	-2 696 823	-11 448 639
Henkilösivukulut	-2 737 284	-654 522	23,9		-2 737 284	-657 926	-2 731 068
Eläkekulut	-2 347 199	-547 690	23,3		-2 347 199	-570 291	-2 358 327
Muut henkilösivukulut	-390 085	-106 832	27,4		-390 085	-87 635	-372 741
Palvelujen ostot	-4 834 244	-1 428 425	29,5		-4 834 244	-1 446 584	-4 785 327
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 134 924	-626 011	29,3		-2 134 924	-661 685	-2 149 552
Avustukset	-1 436 103	-212 064	14,8		-1 436 103	-181 495	-943 867
Muut toimintakulut	-841 531	-161 765	19,2		-841 531	-273 859	-836 408
Toimintakate	-20 354 846	-4 663 534	22,9		-20 354 846	-4 655 815	-19 008 150
Verotulot	18 260 000	4 536 695	24,8		18 260 000	4 256 483	17 571 460
Kunnan tulovero	14 775 000	4 001 046	27,1		14 775 000	3 740 746	14 443 507
Kiinteistövero	2 454 000	121 940	5,0		2 454 000	114 030	2 094 623
Osuus yhteisöverosta	1 031 000	413 709	40,1		1 031 000	401 707	1 033 330
Valtionosuudet	4 417 430	1 125 885	25,5		4 417 430	960 489	4 281 022
Rahoitustuotot ja -kulut	-911 000	-130 678	14,3		-911 000	-127 786	-1 156 689
Korkotuotot	60 000	808	1,3		60 000	0	100 888
Muut rahoitustuotot	32 000	2 462	7,7		32 000	1 442	48 205
Korkokulut	-1 000 000	-132 828	13,3		-1 000 000	-127 290	-1 298 740
Muut rahoituskulut	-3 000	-1 120	37,3		-3 000	-1 938	-7 042
Vuosikate	1 411 584	868 368			1 411 584	433 371	1 687 643
Poistot ja arvon alentumiset	-2 400 000	-586 027	24,4		-2 400 000	-560 442	-2 556 053
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 400 000	-586 027	24,4		-2 400 000	-560 442	-2 556 053
Kertaluonteiset poistot							
Satunnaiset erät		0					0
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
Tilikauden tulos	-988 416	282 341	-28,6		-988 416	-127 071	-868 410
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)		7 221			0	45 828	82 252
Rahastojen lisäys(-) tai vähennys(+)					0	-1 107	-1 061
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	-988 416	289 562	-29,3		-988 416	-82 350	-787 219

Tase tammi–maaliskuu 2025

VASTAAVAA	Avaava tase 1.1.2025	Muutos	Tase 31.3.2025
PYSYVÄT VASTAAVAT			
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	81 531	-6 617	74 914
AINEETTOMAT OIKEUDET	81 531	-6 617	74 914
AINEELLISET HYÖDYKKEET	43 911 565	-399 783	43 511 782
MAA- JA VESIALUEET	3 398 933	0	3 398 933
RAKENNUKSET	31 883 766	-347 102	31 536 664
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	7 501 103	-155 468	7 345 635
KONEET JA KALUSTO	908 427	-51 753	856 674
ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKIN	219 337	154 539	373 876
SIJOITUKSET	24 087 072	-6 427	24 080 645
OSAKKEET JA OSUUDET	21 026 180	-6 427	21 019 753
MUUT LAINASAAMISET	3 039 966	0	3 039 966
MUUT SAAMISET	20 927	0	20 927
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	68 080 169	-412 827	67 667 342
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT	1 240 453	0	1 240 453
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	1 240 453	0	1 240 453
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
VAIHTO-OMAISUUS	18 209	2 329	20 538
VALMIIT TUOTTEET	18 209	2 329	20 538
SAAMISET	710 988	-199 586	511 402
PITKÄAIKAISET SAAMISET	35 000	0	35 000
LAINASAAMISET	35 000	0	35 000
LYHYTAIKAISET SAAMISET	675 988	-199 586	476 402
MYYNTISAAMISET	304 903	-239 633	65 270
LAINASAAMISET	74 786	0	74 786
MUUT SAAMISET	162 281	54 408	216 689
SIIRTOSAAMISET	134 018	-14 361	119 657
RAHAT JA PANKKISAAMISET	1 865 798	-75 604	1 790 195
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 594 996	-272 861	2 322 135
VASTAAVAA YHTEENSÄ	71 915 618	-685 688	71 229 930

VASTATTAVAA	Avaava tase 1.1.2025	Muutos	Tase 31.3.2025
OMA PÄÄOMA			
PERUSPÄÄOMA	18 728 266	0	18 728 266
MUUT OMAT RAHASTOT	4 768	0	4 768
EDELL TILIKAUS YLI-/ALIJÄÄMÄ	3 500 187	0	3 500 187
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	289 563	289 563
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	22 233 221	289 563	22 522 783
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS			
POISTOERO	339 871	-7 221	332 649
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	68 963	0	68 963
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS YHTEENSÄ	408 834	-7 221	401 612
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	1 330 536	-9 465	1 321 070
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	1 330 536	-9 465	1 321 070
VIERAS PÄÄOMA			
PITKÄAIKAINEN	37 719 872	0	37 719 872
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSL	37 719 872	0	37 719 872
LYHYTAIKAINEN	10 223 156	-958 564	9 264 592
LAINAT RAH.-JA VAKUUT.LAITOKS.	6 680 769	-358 974	6 321 795
SAADUT ENNAKOT	187 532	-181 838	5 694
LYHYTAIKAISET OSTOVELAT	1 453 411	-467 338	986 074
MUUT VELAT	242 559	21 215	263 774
SIIRTOVELAT	1 658 885	28 371	1 687 256
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	47 943 028	-958 564	46 984 464
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	71 915 618	-685 688	71 229 930

2. KUNNANHALLITUS

2.1 Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat tammi–maaliskuu 2025

Yleishallinto-tulosalue

Tammikuussa viimeisteltiin palvelu- ja tilaverkkoselvitystä kunnan kaikista palveluista ja helmikuun alussa selvitysluonnoksesta järjestettiin valtuuston iltakoulu. Valtuusto hyväksyi selvityksen jatkovalmistelun pohjaksi vuoden ensimmäisessä kokouksessaan. Selvityksessä käytiin läpi palveluverkko niin toiminnan kuin tilojenkin osalta. Seuraavassa vaiheessa sovittiin järjestettäväksi kuntalaiskuuleminen verkkokyselyllä ja yleisötilaisuudella kevään aikana.

Tammikuussa käynnistettiin sote-kiinteistöjen yhtiöittämisselvitystä yhteistyössä FCG:n ja Leclen kanssa. Selvityksessä kartoitetaan eri vaihtoehtoja yhtiöittämisen toteuttamiseen. Selvitystä työstävät kunnassa kunnanjohtaja, hallintojohtaja ja tekninen johtaja. Tavoitteena on, että selvitys valmistuu kevään aikana.

Koko kunta-alalla KVTES:n piirissä siirrytään tasopalkkajärjestelmään viimeistään lokakuun 2025 alusta. Tasopalkkajärjestelmää on valmisteltu ja siitä on neuvoteltu pääluottamusmiesten kanssa YT-ryhmässä koko alkuvuosi. Tavoitteena on, että järjestelmä otetaan Mynämäessä käyttöön kesäkuun 2025 alusta.

Kunta-alan uudet virka- ja työehtosopimukset 1.5.2025–29.2.2028 on juuri hyväksytty. Sopimuskaudella sopimuskorotukset ovat yhteensä 9,17 % ja korkoa korolle laskien 9,5 %. Vuoden 2025 yleiskorotus on 2,5 % ja se maksetaan lokakuun alusta alkaen. Kesäkuun alusta maksetaan noin 0,5 %:n paikallinen järjestelyerä, joka jäi voimaan aiemmasta kehittämisohjelmasta.

Osallistuvan budjetoinnin prosessi käynnistettiin suunnitellusti helmikuussa.

Huhtikuussa järjestettyjä kunta- ja aluevaaleja valmisteltiin koko alkuvuosi.

Elinvoima-tulosalue

TE-uudistus käynnistyi koko maassa ja Mynämäen palvelut siirtyivät Raision lähipalvelualueelle. Kuntajohtajat kokoontuivat alkuvuoden ajan säännöllisesti seuraamaan uudistuksen toimeenpanoa ja Mynämäen lähipalvelupiste saatiin käyttöön helmikuun alkupuolella. TE-palvelua on nyt saatavilla Mynämäessä ilman ajanvarausta. Hallintojohtaja (varalla elinvoimajohtaja) kuuluu työllisyyslautakuntaan viranhaltijaedustajana. Lautakunta kokoontuu noin kerran kuussa. Edellä mainitut kuuluvat myös työllisyysalueen johtoryhmään, joka kokoontuu noin kerran kuussa.

Tammikuussa järjestettiin Mynämäessä ensimmäiset nuorten rekry-messut yhteistyössä paikallisten yritysten, kunnan eri toimialojen ja alueen oppilaitosten kanssa.

Tammikuussa kunnassa vieraili työ- ja elinkeinoministeri, jonka kanssa kävimme kattavasti keskustelua kunnan ajankohtaisista asioista ja tutustuimme Mynämäen liikenteellisiin haasteisiin sekä mynämäkeläisiin yrityksiin. Vierailu huipentui kouluvierailuun Laurin koululla.

Alkuvuodesta työstiin joulukuisessa seminaarissa käynnistettyä VT8 varren visiotyöskentelyä ja käytiin vuoropuhelua ELY-keskuksen kanssa liittymäjärjestelyistä. Turun seudun lähijunaliikenteen mahdollisuuksia selvittävä yhteisprojekti käynnistyi vuoden alussa ja ohjausryhmä kokoontui ensimmäisen kerran helmikuussa.

Mynämäen ja Auran kuntien toimesta kutsuttiin maaliskuussa koolle Halikko–Kustavi-tien varrella sijaitsevat kunnat ja käynnistettiin alustava edunvalvontatyö tieyhteyden toteutumisen edistämiseksi.

Saartenokan tuulipuistoalueen kaavoitus keskeytettiin helmikuun alussa.

Maaliskuun lopulla Mynämäessä kutsuttiin koolle kaksi kiinnostavaa keskustelutilaisuutta, joilla mahdollistettiin sidosryhmäkeskustelua ja toisaalta kansalaiskeskustelua. Varsinais-Suomen alueen suurpetotilanteeseen keskittyvä sidosryhmätalaisuus oli erittäin tarpeellinen ja keskustelua aiheesta jatketaan syksyllä. Lounaismaan kansallispuiston perustamista koskevasta aloitteesta järjestettiin yleisötilaisuus, joka keräsi noin 80 osallistujaa ja herätti vilkasta keskustelua. Tilaisuudessa käydyn keskustelun perusteella ajatus uudesta kansallispuistosta ei ole tälle alueelle toivottava.

Elinvoimapalveluissa järjestettiin ensimmäisen vuosineljänneksen aikana kunnan kutsuma aamukahvitilaisuus kunnassa toimiville yrityksille ja yrittäjäyhdistys järjesti iltatilaisuuden. Lisäksi elinvoimajohtaja on käynyt aktiivista vuoropuhelua yritysten kanssa tapauskohtaisesti.

Alkavan yrittäjän neuvontaa on tehty alkuvuonna myös aiempaa enemmän, kun palvelu tuotetaan kunnan omana toimintana osana elinvoimajohtajan työnkuvaa. Alkavien yrittäjien neuvonnan joukossa on ollut sekä sivutoimisia yrittäjiä että päätoimiseksi aikovia.

Elinvoima-tulosalueelle kuuluvan Mynämäen YritysVoima Oy:n toimitusjohtajan tehtäväalueella on ollut myös monenlaisia kiinteistönhoidollisia tehtäviä, mutta myös aikaa vieviä hallinnollisia tehtäviä. Yhtiön hallitus on kokoontunut noin joka toinen kuukausi. Tämän tehtävän hoitaminen vie isohkon osan edelleen elinvoimajohtajan työajasta. Suurin työllistävä tekijä on ollut Mynämäen Yritysvoima Oy:n tilinpäätöksen tekeminen vuodelta 2024.

Alkuvuodesta toteutui myös Yhteisöjen Mynämäki -valmistelurahahanke, johon saatiin 5.000 € Leader-rahoitus. Hankkeen keskeisin johtopäätös oli, että yhdistyskenttä kaipaa omaa yhteyshenkilöä kunnan suuntaan, ja että kunnassa on paljon aktiivisia yhdistyksiä, jotka haluaisivat kehittää kuntaa yhdessä verkostoituen. Valmistelurahahankkeen seuraava vaihe on varsinaisen hankehakemuksen jättäminen Leader-ryhmälle ja sitä valmisteltiin ensimmäisen vuosineljänneksen aikana.

Turun Seudun Kehitys Oy:n elinvoimatoimijoista muodostuva tiimi on kokoontunut alkuvuoden aikana kahdesti ja vuoropuhelu sekä tässä foorumissa, että lähiseudun kuntien kanssa on ollut aktiivista.

Mynämäen kunta osallistui myös huhtikuun alussa Turun Rakennusmessuille omalla osastollaan, joten messujen valmistelutyö vei aikaa ensimmäisellä neljänneksellä.

Mynämäen kunta liittyi myös takaisin Turun Kauppakamarin jäseneksi ja osallistuimme uusien jäsenten sidosryhmätalaisuuteen. Kunnanjohtaja tapasi kauppakamarin toimitusjohtajan erillisellä tapaamisella.

Kunnanvaltuuston jäsenille järjestettiin maaliskuun lopussa kaavoituksen ja maankäytön iltakoulu.

2.2 Keskeiset tekijät, joiden ennakoidaan vaikuttavan tilikauden tuottojen ja kulujen määriin

Yleishallinto-tulosalue

Talousarviossa oleva 250.000 €:n käyttöomaisuuden myyntivoitto ei toteudu, ellei kunnan käyttöomaisuutta (maata ja/tai rakennuksia) myydä merkittävää määrää. Talouden tasapainottamisohjelmassa myyntikohteena on Kivijärven vuokrasauna.

Talousarviossa on puunmyyntituloja 200.000 €. Puuta on myyty siten, että noin 300.000 € tuloja kirjautuu toukokuussa.

Kunta- ja aluevaalien järjestämisen kuluja puuttuu vielä, koska mm. kokouspalkkiot ja muut palkkiot vaalien hoitamisesta maksetaan myöhemmin keväällä.

Varhan kuuluu maksaa kunnille lakisääteinen korvaus aluevaalien järjestämisestä. Vaalit järjestettiin huhtikuussa, joten korvausta ei vielä maaliskuun loppuun mennessä tullut. Tulo kirjataan aikanaan Vaalit-tulosalueelle tukiin ja avustuksiin.

Henkilöstömenot toteutunevat talousarvion mukaisesti. Talousarviossa on 2,5 % palkankorotusvaraus koko vuodelle, joten varaus riittää vuoden 2025 sopimuskorotuksiin.

Tulosalueen kulujen toteumaan vaikuttaa mm. se, että Kuntatyönantajien ja Kuntaliiton jäsenmaksut on maksettu koko vuodelta.

Elinvoima-tulosalue

Turun Seudun Kehitys Oy:lle on maksettu puolen vuoden osuus ja kuluissa on säästetty merkittävästi aiempaan nähden, kun tietyt aiemmin ulkoistetut asiat tehdään nyt omana työnä kunnassa.

Turun Rakennusmessut ovat myös kustannusnäkökulmasta iso ponnistus ja ne vievät ison osan koko vuoden markkinointikulubudjetista.

Meidän Mynämäki -tiedotelehti tehdään 2025 vuonna kolmena painettuna versiona ja se on todettu kustannustehokkaaksi viestintävälineeksi paitsi kunnan sisällä, niin myös kuntaa markkinoitaessa ulospäin. Jakelu on hoidettu noutopistemallilla ja lehteä on saatavilla kunnan omissa toimipisteissä (kirjastot, uimahalli, kunnanvirasto), mutta myös päivittäistavarakaupoissa ja leipomomyymälässä. Lehteä jaettiin aktiivisesti myös kuntavaalien aikana kunnanviraston aulan noutopisteestä. Lehden kaikki kustannukset keskitetään nyt elinvoiman tulosalueen alle.

Kuntamarkkinoinnissa pidättäydytään edelleen kustannustehokkaissa toimissa, kuten sosiaalisen median aktiivisessa käytössä markkinointitarkoituksiin. Ulkomainontaan tai lehtimainontaan käytetään rahaa hyvin harkiten.

Lisätuottoja pyritään tekemään aktiivomalla tonttimyyntiä entistä aktiivisemmin ja näkyvämpää kuntamarkkinointia toteuttaen. Myös Mynämäen kuntatunnettuuden

lisäämistä jatketaan edelleen kaikilla sektoreilla, jotta kunnan olemassaolo olisi tunnetumpaa.

Mynämäen keskustan alueen kaavamuutos saatiin valmiiksi ja myös Roukkuli II -alueen kaavaa työstetään. Näiden toteutustyö aiheuttaa kustannuksia, mutta pitkällä aikavälillä myös parantaa kunnan elinvoimaa ja houkuttelevuutta yritysten keskuudessa sekä lisää varsinkin 8-tien varren houkuttelevuutta yritystoimintojen sijoittumisen suhteen.

Kunnalla on edelleen kiinteistökantaa, jota pitäisi saada aktiivisesti tarjottua yritys kentälle joko vuokrattavaksi tai ostettavaksi.

2.3 Vuoden 2025 talousarvion toteutuminen tammi–maaliskuu

		Toteuma	tot	TA	UUSI	Toteuma	
	TA 2025	31.3.2025	%	muutos	TA 2025	31.3.2024	TP 2024
100 Vaalit							
Tuotot	4 000				4 000		43 082
Kulut	-29 499	-4 146	14,1		-29 499	-11 640	-31 507
Netto	-25 499	-4 146	16,3		-25 499	-11 640	11 575
130 Tilintarkastus							
Tuotot			-				
Kulut	-17 959	-941	5,2		-17 959	-2 030	-19 566
Netto	-17 959	-941	5,2		-17 959	-2 030	-19 566
150 Yleishallinto							
Tuotot	599 000	70 622	11,8		599 000	35 788	327 020
Kulut	-1 737 488	-442 024	25,4		-1 737 488	-476 597	-1 730 736
Netto	-1 138 488	-371 402	32,6		-1 138 488	-440 809	-1 403 716
155 Elinvoima							
Tuotot	36 000	12 500	34,7		36 000	7 225	83 351
Kulut	-1 327 058	-280 537	21,1		-1 327 058	-175 419	-636 431
Netto	-1 291 058	-268 037	20,8		-1 291 058	-168 194	-553 080
RAPORTTI YHTEENSÄ							
Tuotot	639 000	83 122	13,0		639 000	43 013	453 453
Kulut	-3 112 004	-727 648	23,4		-3 112 004	-665 686	-2 418 240
Netto	-2 473 004	-644 526	26,1		-2 473 004	-622 673	-1 964 787

3. SIVISTYSLAUTAKUNTA

3.1 Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat tammi–maaliskuu 2025

Hallinto-tulosalue

Ei olennaisia tapahtumia.

Opetustoimi -tulosalue

Opetustoimen palvelut ovat toimineet suunnitellusti ja talousarvion puitteissa alkuvuoden.

Laurin yhtenäiskoulu aloitti kevätlukukauden saneeratuissa tiloissa 1.1.2025.

Kansainvälisyshankkeita ja muita opetustoimen käynnissä olevia hankkeita on työstetty aktiivisesti.

Oppimisen ja koulunkäynnin tuen uudistukseen perehtyminen ja sen myötä tulevien muutosten ennakoiminen ja huomioiminen 1.8.2025 alkaen vaikuttavat esi- ja perusopetuksen ja myös lukion työkokonaisuuksiin kevätlukukauden aikana.

Varhaiskasvatus-tulosalue

Varhaiskasvatus on alkuvuoden toiminut suunnitelmien mukaisesti.

Lasten määrä on kasvanut 23 lapsella vuoden 2024 lopun tilanteesta. Vuoden 2024 alkuneljännekseen verrattuna lapsia on nyt 7 vähemmän. Varhaiskasvatustalouden tarpeessa on selkeästi nähtävissä syyskaudella vähäisempi lapsimäärä ja kevätkaudella paikkojen lisätarve. Tämä vaatii sopeuttamista ja tuo haasteita koulutetun henkilökunnan saatavuudessa.

Oppi-Ai-digihanke on käynnissä ja henkilökunta saa koulutusta digitaitoihin.

Esiopetussuunnitelman päivitystyö on käynnissä.

Kulttuuri- ja vapaa-aika-tulosalue

Nuorisotoimi

Avoin nuorisotoiminta on toteutunut suunnitelman mukaisesti. Nuorisotilojen kävijämäärä 1–3/2025 Irjantalolla nuorisoiiloissa yhteensä 915 ja Mietolassa 233, yhteensä 1148 nuorta (v. 2024 1400). Nuorisotalot avoinna 72 krt.

Nuorten työpajatoiminnassa nuorten määrä on ollut alkuvuonna 9 (v.2024 14), määrä on vähentynyt mm. kuntouttavan työtoiminnan poistuessa pajalta. vastaavasti 16–29-vuotiaiden palveluista etsivässä nuorisotyössä Mynämäessä tukea on saanut 23 nuorta ja kaikkiaan toimintaan on ohjattu 29 nuorta tammi–maaliskuun aikana. Nuorten tuki kohdistunut koulutukseen sekä työhön hakeutumiseen. Etsivänuorisotyö ja nuorten työpajatoiminta tuotetaan Maskun, Mynämäen ja Nousiaisten yhteistoimintasopimuksen puitteissa ja rahoitus koostuu kuntaosuuksista sekä hankerahoituksesta.

Harrastamisen Suomen malli -hanke jatkuu vuoden vaihteessa kaikilla alakouluilla ja yhtenäiskoulussa. Kevätkaudella 13 kerhoa ja osallistujia 137 nuorta (v. 2024 126). HSM on hankerahoitteinen.

Koulunuorisotyössä 1–3/2025 kohdattuja nuorten kohtaamisia 1436. Koulussa on järjestetty välituntitoimintojen lisäksi teemapäiviä, somekampanjaa, ryhmäytyksiä, pelihetkiä, liikuntahaasteita, mielenterveyden teemaisia tehtäviä, taidevälitunteja ja ehkäisevän päihdetyön toimintoja. Yhteistyössä on myös Vinssi-hanke aloittanut toimintansa Laurin koululla. Koulunuorisotyö on hankerahoitteinen.

Liikuntatoimi

Liikuntapalvelut ja uimahallitoiminta ovat toimineet vuoden vaihteesta toimintasuunnitelman mukaisesti. Ikäihmisten liikuntaryhmiä järjestettiin 15, joissa osallistujia 208 henkilöä. Lisäksi vertaisliikuttajaryhmiä kaudella 4, joissa osallistujia 35. Määrät ovat näissä lisääntyneet vuoteen 2024 verrattuna. Ikäihmisten Virkeyttä arkeen - hankerahoitus on avustanut taloudellisesti toiminnan järjestämisessä.

Uimahallin osalta toiminta on vuoden 2024 verrattuna vakiintunut niin henkilöstöresurssin kuin kävijöidenkin osalta. Tuloja liikuntatoimen ja uimahallin osalta oli 1.1.–31.3.2025 oli 28.152 € (v. 2024 20.589 €)

Kirjasto- ja kulttuuritoimi

Alkuvuoden Mynämäen pääkirjaston lukutaitotyö tavoitti 239 lasta. Kirjaston tiloissa Kainaloinen-projektin tapahtumia (6 ryhmää/116 lasta), Aakkosmatka-oppitunnit (3 ryhmää/39 oppilasta), Mediamatka-mediakasvatusoppitunnit (5 ryhmää/84 oppilasta). Kaikissa kyläkouluissa ostopalveluna toteutettiin kirjavinkkaustapahtumat (4 pv/koulu). Kirjastossa järjestettiin lapsille kolme satutuntia yhteistyössä MLL Mynämäen paikallisosaston kanssa.

Kirjastossa järjestettiin perinteinen Luonto lainassa -kirjastoviikko helmikuussa useiden yhteistyökumppanien kanssa sekä Kirjastopäivä-tapahtuma maaliskuussa (19.3.). Ann-Kristin Antellin kirjailijavierailu kirjastossa järjestettiin helmikuussa (26.2.).

Mynämäen museossa vieraili 132 lasta kyläkouluista Vanhat kyläkaupat -oppitunnilla.

Kirjaston galleriassa järjestettiin kolme taidenäyttelyä.

Maahanmuutto- ja kotoutuminen

Uudistettu kotoutumislaki (681/2023) tuli voimaan 1.1.2025. Kunnilla on vuoden alusta alkaen KOTO24-uudistusten myötä kokonaisvastuu kotoutumisen edistämisestä. Mynämäessä toiminnan tuottamisen edellytyksiä ei ole mahdollista tuottaa ja kunta on delegoinut 54-pykälän mukaisesti viranomaistehtävät sopimuksen myötä Raision kaupungille.

Hyvinvointia ja terveyttä edistävä työ

Sivistyslautakunnan alainen hyvinvointijaosto tai hyvinvointifoorumi eivät kokoontuneet ensimmäisellä neljänneksellä. Laajennettu johtoryhmä koostuen viranhaltijoista kokoontui kaksi kertaa.

Kolmen kunnan yhteiset (Mynämäki, Nousiainen ja Masku) harrastus- ja hyvinvointimessut järjestettiin 18.1. Maskussa yhteistyössä n. 60 näytteilleasettajan voimin.

3.2 Keskeiset tekijät, joiden ennakoidaan vaikuttavan tilikauden tuottojen ja kulujen määriin

Opetustoimi-tulosalue

Oppimisen ja koulunkäynnin tuen uudistus 1.8.2025 alkaen vaikuttaa opetustoimen talouteen ja toimintakulttuuriin. Perusopetuksen uudistuksen myötä oppilaiden saama tuki muodostuu ryhmäkohtaisista tukimuodoista ja oppilaskohtaisesta tuesta. Painopiste uudistuksen myötä tulee olemaan ryhmäkohtaisissa tukimuodoissa, jonka kerroin on kouluittain 0,122 vuosiviikkotuntia/oppilas/viikko. Tämä määrittää sekä minimitekitoimimäärät että minimikustannustason ko. tukitoimissa. Syyslukukaudella 2025 perusopetuksessa aloitetaan nykyiseen kolmiportaiseen tukeen liittyvien päätösten muuttaminen uutta lainsäädäntöä vastaavaksi. Päätökset on muutettava uuden lainsäädännön mukaisiksi lukuvuoden 2025–2026 aikana.

Henkilöstömäärään ja -rakenteeseen uudistus vaikuttaa siten, että laaja-alaista erityisopettajaresurssia tarvitaan lisää elokuusta 2025 alkaen. Oppilaiden tukitoimien tuottamisen turvaamiseksi 1.8.2025 alkaen jokaisessa koulussa on syyslukukauden 2025 alusta tarve palkata kaksi laaja-alaista erityisopettajaa, toinen Laurin yhtenäiskouluun ja toinen pikkukoulujen kiertäväksi laaja-alaiseksi erityisopettajaksi. Lisämäärärahan tarve opetustoimeen on arviolta 56.000 € sivukuineen (kaksi laaja-alaista erityisopettajaa). Uudistus huomioidaan kuntien peruspalvelujen valtionosuuksissa.

Asia tarkastellaan uudelleen puolivuotisraportin yhteydessä, jolloin talouden kokonaisuus koko vuoden osalta pystytään arvioimaan paremmin ja huomioimaan myös palkkaratkaisujen mahdolliset vaikutukset talousarvioon.

Oppimisen tuen uudistusta on avattu talousarviossa 2025 siltä osin, mitä mahdollisesta uudistuksesta tiedettiin. Talousarvioon 2025 ei kuitenkaan varattu uudistukselle määrärahoja, koska asian käsittely valtakunnan tasolla oli kesken talousarvion laadintahetkellä.

Henkilöstön perehdyttämisestä ja koulutuksesta uudistukseen tulee jonkin verran lisäkustannuksia, mutta nämä pyritään kattamaan talousarvioon 2025 varatuista henkilöstön koulutusmäärärahoista.

Lukiossa Turvallisesti liikenteessä -opintojakso jatkuu koko vuoden 2025.

Perusopetuksen ja lukion urheilulinjojen suunnittelutyötä on tehty aktiivisesti loppuvuodesta 2024 alkaen. Periaatepäätös linjojen perustamisesta on tehty sivistyslautakunnassa 29.4.2025.

Koulujen alkamisajat uudistuvat 1.8.2025 alkaen sivistyslautakunnan päätöksen 20.8.2024 § 24 mukaisesti.

Opetustoimen tilavuokratuotot eivät tule todennäköisesti toteutumaan vuonna 2025, koska alle 18-vuotiaiden harrastustoiminnasta ei peritä vuokria (sivistyslautakunta 25.2.2025 § 23). Asiaa seurataan vuoden edetessä. Opetustoimen sijaismäärärahojen toteutumista ja riittävyttä on myös seurattava. 2.5.2025 sijaismäärärahatoteuma oli 43,1%.

Varhaiskasvatus-tulosalue

Varhaiskasvatuksen käyttötalous talousarvion mukaista.

Kulttuuri- ja vapaa-aika-tulosalue

Nuorisotoimen ja liikuntatoimen käyttötalous etenee laaditun talousarvion mukaisesti. Lounais-Suomen aluehallintovirasto on myöntänyt alkuvuonna seuraavat hakerahoitukset: Virkeyttä arkeen 11.800 € (1.7.–31.12.2025) ja Nuorten työpajatoiminta 45.000 € (1.1.–31.12.2025). Kevään 2025 tulleet hanketulot päivitetään talousarvioon puolivuotisraportin yhteydessä.

3.3 Vuoden 2025 talousarvion toteutuminen tammi–maaliskuu

	TA 2025	Toteuma 31.3.2025	tot %	TA muutos	UUSI TA 2025	Toteuma 31.3.2024	TP 2024
500 Sivistystoimen hallinto							
Tuotot	0	29 803			0	18 658	82 151
Kulut	-248 836	-43 120	17,3		-248 836	-53 172	-236 645
Netto	-248 836	-13 317	5,4		-248 836	-34 514	-154 494
505 Varhaiskasvatus							
Tuotot	249 500	62 160	24,9		249 500	156 103	367 123
Kulut	-5 907 263	-1 310 422	22,2		-5 907 263	-1 366 078	-5 482 734
Netto	-5 657 763	-1 248 262	22,1		-5 657 763	-1 209 975	-5 115 611
510 Opetustoimi							
Tuotot	978 000	465 361	47,6		978 000	484 007	913 177
Kulut	-10 967 842	-2 681 926	24,5		-10 967 842	-2 641 464	-10 701 668
Netto	-9 989 842	-2 216 565	22,2		-9 989 842	-2 157 457	-9 788 491
530 Kulttuuri ja vapaa aika							
Tuotot	284 025	121 034	42,6		284 025	162 456	260 799
Kulut	-1 622 907	-354 328	21,8		-1 622 907	-347 902	-1 554 108
Netto	-1 338 882	-233 294	17,4		-1 338 882	-185 446	-1 293 309
SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ							
Tuotot	1 511 525	678 358	44,9		1 511 525	821 224	1 623 250
Kulut	-18 746 848	-4 389 796	23,4		-18 746 848	-4 408 616	-17 975 155
Netto	-17 235 323	-3 711 438	21,5		-17 235 323	-3 587 392	-16 351 905

4. TEKNINEN LAUTAKUNTA

4.1 Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat tammi–maaliskuu 2025

Teknisen toimen hallinto -tulosalue

Ei olennaisia tapahtumia.

Tilalaitos-tulosalue

Laurin koulun sähköurakkaa ei vastaanotettu.

Kiinteistönhoitaja irtisanoutui koeajalla.

Infra-tulosalue

Työpäällikkö aloitti työt vuoden alussa.

Infran töistä oli alkuvuodesta käynnissä talvikunnossapitotyöt.

Metsänhoitoyhdistys kilpailutti kunnan metsien pystykauppoja kunnanhallituksen ohjeiden mukaisesti.

4.2 Keskeiset tekijät, joiden ennakoidaan vaikuttavan tilikauden tuottojen ja kulujen määriin

Teknisen toimen hallinto -tulosalue

Ei olennaisia tapahtumia.

Tilalaitos-tulosalue

Laurin koulun sähköurakan valmistumisen siirrosta johtuva urakan lisä- ja muutostöiden sekä maksamattomien urakkaerien siirto keväälle 2025.

Infra-tulosalue

Katujen talvikunnossapito pysyi kevättalvella arvioiden mukaisina, kun talvi oli hyvin vähäluminen.

Ongelmapuiden ja puistojen karsimisesta saadut puut pystytään hyödyntämään hakkeena ja omassa käytössä saunoilla.

4.3 Vuoden 2025 talousarvion toteutuminen tammi–maaliskuu

		Toteuma	tot	TA	UUSI	Toteuma	
	TA 2025	31.3.2025	%	muutos	TA 2025	31.3.2024	TP 2024
700 Teknisen toimen hallinto							
Tuotot	50 000	10 732	21,5		50 000	11 114	62 737
Kulut	-561 426	-150 204	26,8		-561 426	-144 787	-589 229
Netto	-511 426	-139 472	27,3		-511 426	-133 673	-526 492
730 Tilalaitos							
Tuotot	4 857 994	1 245 720	25,6		4 857 994	1 227 651	4 910 880
Kulut	-4 296 530	-1 229 988	28,6		-4 296 530	-1 330 791	-4 513 838
Netto	561 464	15 732	2,8		561 464	-103 140	397 042
760 Infra							
Tuotot	187 970	38 711	20,6		187 970	32 478	222 138
Kulut	-728 568	-185 199	25,4		-728 568	-209 463	-783 223
Netto	-540 598	-146 488	27,1		-540 598	-176 985	-561 085
780 Rak.valv ja ymp.toimi							
Tuotot	133 623	28 376	21,2		133 623	39 604	268 804
Kulut	-289 581	-65 785	22,7		-289 581	-71 555	-269 731
Netto	-155 958	-37 409	24,0		-155 958	-31 951	-927
TEKNINEN LAUTAKUNTA							
Tuotot	5 229 587	1 323 539	25,3		5 229 587	1 310 847	5 464 559
Kulut	-5 876 105	-1 631 176	27,8		-5 876 105	-1 756 596	-6 156 021
Netto	-646 518	-307 637	47,6		-646 518	-445 749	-691 462

5. INVESTOINNIT

5.1 Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat tammi–maaliskuun 2025 investoinneissa

Laurin koulun saneerauksen vaiheen 3, urakka 3, sähköurakka on kesken.

Rakennusautomaatiojärjestelmien osittainen uusiminen on käynnissä.

Kiinteistöhuollon pakettiauto on hankittu.

5.2 Keskeiset tekijät, joiden ennakoidaan vaikuttavan tilikauden investointien toteumaan

Laurin koulun vaihe 3, urakka 3, siirretyt/pidätetyt maksuerät, investointimäärärahan 186.000 € siirto vuodelta 2024 vuoteen 2025.

Pyhän koulun investointimäärärahaa ei ole varattu ollenkaan. Lisämäärärahan tarve on 30.000 €. Raha siirretään investoinnista: Tavastilan koulun pihakatos 25.000 €

Infran osalta kevättalvella tehtiin puiden hakkuita.

5.3 Vuoden 2025 talousarvion investointiosan toteuma tammi–maaliskuu

	TA 2025	Toteuma 31.3.2025	tot-%	TA muutokset	UUSI TA 2025
111 Talon rakennus					
9048 Varikon katon korjaus	50 000	0			50 000
9117 Lukion peruskorjaus	30 000	0			30 000
UUSI Pyhän koulun korjaus	0	0		25 000	25 000
9301 Laurin koulun saneeraus	0	153 423		186 000	186 000
9301 (7003) Laurin koulun saneeraussuunnittelu, \	60 000	0			60 000
	140 000	153 423	109,6 %	211 000	351 000
113 Infrastrukturi					
Liikenneväylät					
9014 Katusaneeraukset	100 000	0			100 000
9051 Raimelan alueen asfaltointi	95 000	0			95 000
9052 Asevelitien asfaltointi	22 000	0			22 000
9628 Paikkaukset	25 000	0			25 000
	242 000	0	0	0	242 000
Tievalaistus					
9709 Franttilanpihan tievalaistus	10 000	0			10 000
9710 Katuvalaistuksen uusiminen	50 000	0			50 000
	60 000	0	0	0	60 000
Yleiset alueet					
9692 Rakennuspaikkojen maisemointi	10 000	159			10 000
9066 Mustassuon padon korjaus	10 000	0			10 000
9068 Leikkipuistojen turvallisuuden kehittäminen	30 000	0			30 000
	50 000	159	0	0	50 000
Infrastrukturi yhteensä	352 000	159	0,0 %	0	352 000
313 Kiinteät rakent. Ja lait.					
9049 Karjalan koulun roskakatos	10 000	0			10 000
9050 Kuntoportaati	55 000	0			55 000
9114 Tavastilan koulun pihakatos	25 000	0		-25 000	0
9310 Virastotie+Torikuja liikenne	250 000	0			250 000
	340 000	0	0,0 %	-25 000	315 000
316 Irtain omaisuus					
9053 Kulunvalv.järjestelmän uusiminen	200 000	0			200 000
9086 Kiinteistöautomaatiojärjestelmien päivitys	70 000	957	1,4 %		70 000
9088 Paikkatietojärjestelmän päivitys	50 000	0			50 000
9087 Päivähoidon ohjelman (Pro Consona) versio	20 000	0			20 000
9754 Varasto- / kalustohankintoja	30 000	14 861	49,5 %		30 000
9950 Puhtaanapito- ja ruokapalvelujen kalustohank	20 000	3 799	19,0 %		20 000
9900 Osakkeiden myynti	0	0			0
	390 000	19 617	5,0 %	0	390 000
310 Kiinteä omaisuus					
9780 Maanhankinta ja lunastukset	150 000	0			150 000
9782 Maa-alueen myynti	0	0			0
	150 000	0	0,0 %	0	150 000
Yhteensä	1 372 000	173 199	12,6 %	186 000	1 558 000

Taulukossa on nettoinvestoinnit.

6. RAHOITUSLASKELMA

Rahoituslaskelma	TA 2025	Toteuma 31.3.2025	TA muutokset	UUSI TA 2025
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta				
Tulorahoitus	1 111 584	868 368		1 111 584
Vuosikate	1 411 584	868 368		1 411 584
Satunnaiset erät				0
Tulorahoituksen korjauserät	-300 000			-300 000
Investoinnit	-1 372 000	-173 199		-1 558 000
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-1 372 000	-173 199	-186 000	-1 558 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin				0
Pysyvien vastaavien luovutustulot				0
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta	-260 416	695 169	-186 000	-446 416
Rahoitustoiminnan kassavirta				
Antolainauksen muutokset	50 000			50 000
Antolainasaamisten lisäykset	50 000			50 000
Antolainasaamisten vähennykset				
Lainakannan muutokset	400 000	-358 974		400 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 900 000			3 900 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 500 000	-358 974		-3 500 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos				
Oman pääoman muutokset	0			
Muut maksuvalmiuden muutokset		-411 798		
Rahoitustoiminnan nettokassavirta *)	450 000	-770 772		450 000
Kassavarojen muutos	189 584	-75 603	-186 000	3 584

*) korjattu TA 2025 kaavavirhe (puuttui Antolainojen lisäys)

6.1. Lainamäärä

Vuoden 2024 tilinpäätöksessä kunnan lainamäärä oli 44.400.640 € sisältäen 3,5 milj. € lyhytaikaista lainaa. Vuonna 2025 ei ole vielä nostettu pitkäaikaista lainaa. Pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty maaliskuun loppuun mennessä noin 359.000 €. Lyhennykset eivät toteudu tasaisesti vuoden aikana. Arvioiduista koko vuoden lyhennyksistä laskettuna kolmen kuukauden osuus olisi noin 900.000 €.

Tätä katsausta tehtäessä lyhytaikaista lainaa on 3,7 milj. euroa. Lyhytaikaisen lainan eli kuntatodistusten limiitti on 10,0 milj. euroa.

Kunnanvaltuusto hyväksyi 24.1.2022 § 7 rahoitus- ja sijoitustoiminnan perusteet, jonka mukaan kunnan lainasalkun suojausaste on vähintään 30 %. Tällä hetkellä kunnan lainasalkun suojausaste on noin 68 %. Keskikorko on 2,76 % (viimeiset 12 kuukautta) ja ennuste 2,40 % (seuraavat 12 kuukautta). Korkotaso on laskenut viime kuukausien aikana. Lainojen suojauksen hyöty pienenee korkotason laskiessa.

Euribor-korot 5.5.2025:

12 kk 2,039 %

6 kk 2,151 %