

TIEDOTE HÄMEENKYRÖN KUNNAN TILINPÄÄTÖKSESTÄ 2025

Kunnan tilinpäätös valmistuu kokonaisuudessaan hallitukselle hyväksyttäväksi kokoukseen 30.3.2026.

Valtuusto hyväksyi kokouksessa 9.3.2026 tilinpäätöksen meno- ja tulomäärärahojen ylitykset ja alitukset.

Poikkeuksellinen vuosi talousarvion teon kannalta

Vuosi 2025 oli poikkeuksellinen. Talousarviota hyväksyttäessä tiedettiin, että se kuluttaisi toteutuessaan kaiken edellisiltä vuosilta kertyneen ylijäämän.

Talouden vakauttaminen alkoi jo keväällä. Ensimmäisessä muutostalousarviossa karsittiin talousarviota, mutta tuloja jouduttiin supistamaan saman verran Pirhalta liikaa perittyjen vuokrien takia. Keväällä vakauttamista jatkettiin ja alettiin tehdä taloussuunnitelmaa tulevalle kaudelle.

Uusi valtuustokausi aloitettiin kunnan talouden painelaskelman läpikäynnillä. Painelaskelma osoitti talouden vakauttamisen suuruuden.

Vakauttamista alettiin toteuttaa monin keinoin. Koko kuntaa koskeva yhteistoimintamenettely päätettiin aloittaa. Tässä vaiheessa otettiin myös kaikki mahdolliset muut säästökeinot käyttöön. Henkenä oli se, että ei voida kuluttaa mihinkään, mikä ei ole välttämätöntä sillä hetkellä, kun samalla vähennetään väkeä.

Vuoden viimeiseen muutostalousarvioon ei ehditty saada mukaan kaikkia määrärahojen alituksia, vaikka tiedettiin, että tilinpäätös toteutuu talousarviota parempana.

Tilinpäätöksen valmistuminen

Ensimmäinen tilinpäätösennuste tehtiin tammikuun loppupuolella. Sitä esiteltiin hallitukselle. Sen mukaisesti tilikauden alijäämä on 3 milj. euroa. Tässä vaiheessa lopullisia lukuja vielä puuttui, mutta ne arvioitiin mukaan ennusteeseen.

Helmikuun alkupuolella tulos muuttui vielä, silloin se oli -2,6 milj. euroa eli lopullinen. Tammikuun tilanteen jälkeen saatiin vielä tasauksista takaisinmaksuja ja korvauksia, joiden yhteenlaskettu summa oli tulosta parantava yli puoli miljoonaa euroa. Isoimpina olivat työllisyysalueen, ympäristöterveydenhuollon ja Saskyn maksutasaukset.

Tilinpäätösluvut

Toimintatuotot 7,8 milj. euroa pienenevät 8,7 % edellisestä vuodesta.
Toimintakulut 36 milj. euroa kasvoivat 1,9 % edellisestä vuodesta.
Toimintakate 28,1 milj. euroa kasvoi 5,2 % edellisestä vuodesta.

Verotulot 22,9 milj. euroa pienenevät edellisestä vuodesta 6,8 %.
Valtionosuudet 8,5 milj. euroa kasvoivat edellisestä vuodesta 7,0 %.

Poistot olivat 5,6 milj. euroa ja lisäksi kirjattiin arvonalentumisia 135 000 euroa.

Lainamäärä 36,4 milj. euroa väheni puolella miljoonalla eurolla edellisestä vuodesta.

Talousarvion toteutuminen (sisältää myös sisäiset tulot ja menot)

Toimintatuottojen 14,6 milj. euroa toteutumisprosentti oli 107,2. Tuotot ylittivät 990 000 euroa. Tuotot ylittivät kaikilla palvelualueilla.

Toimintakulujen 42,8 milj. euroa toteutumisprosentti oli 98,8. Kulut alittivat talousarvion 522 000 euroa.

Toimintakatteen 28,1 milj. euroa toteutusprosentti oli 94,9. Se alitti talousarvion 1,5 milj. euroa.

Verotulot 22,9 milj. euroa alittivat talousarvion 549 000 eurolla. Toteutusprosentti oli 97,7. Valtionosuutta saatiin 8,5 milj. euroa ja toteuma oli talousarvion mukainen. Toteutusprosentti 100,3.

Investointimenot olivat 2,3 milj. euroa. Investointien neton toteutusprosentti oli 83,7.

Tarkemmat selostukset ja tavoitteiden toteutumiset tulevat toimintakertomukseen.

Tilikauden tulos

Tilikauden tulos on alijäämäinen 2,6 milj. euroa. Negatiivinen tulos vähentää kertynyttä ylijäämää, jota vuoden 2025 jälkeen jää jäljelle 1,6 milj. euroa.

Vuoden 2025 tulos on kuitenkin parempi kuin talousarviossa ollut tulosarvio. Syynä talousarviota parempaan tulokseen oli koko vuoden kestänyt määrätietoinen vakauttaminen ja toimintojen supistaminen loppuvuonna. Menojen alituksia tuli myös sopimuskumppaneiden kuluista, eli muutkin tekivät vuoden aikana sopeuttamistoimia ja me hyödyimme näistä.

Miinusmerkkinen tulos tarkoittaa sitä, että talous ei ole tasapainossa ja joudumme jatkamaan vakauttamista edelleen. Tulevien vuosien tulostaso täytyy saada sellaiseksi, että kunnan talous on tasapainossa.

Tulevaisuus

Yhteistoimintamenettelyjen avulla saatu menojen alentuminen konkretisoituu kokonaan vuonna 2027. Toteutuneen tilinpäätöksen perusteella tullaan arvioimaan myös vuoden 2026 tilannetta. Kuluvan vuoden talousarvioon tehdään muutostalousarvioita tarpeen mukaan. Kesäkuun muutostalousarviota varten käydään tilinpäätöstiedot läpi ja korjataan talousarvio jo sovittujen vakauttamistoimien ja tilinpäätöstietojen perusteella.

Talousarviota paremmin toteutunut vuosi 2025 antaa hyvän pohjan tulevaisuudelle ja toivottavasti mahdollistaa vakauttamisen onnistumisen nopeasti.

Kunta on tilannut painelaskelman kunnan talouden tulevaisuudesta ja sen perusteella päästään suunnittelemaan taloussuunnitelmaa 2027–2029.

Tiina Paloranta
Talous- ja hallintojohtaja
Hämeenkyrön kunta