

Kankaanpään kaupunki

TALOUSARVIO 2025

**TOTEUMARAPORTTI
TAMMI-SYYSKUU**

**+ tulos 10/2025
+ verotulot 11/2025**

Kankaanpään kaupungin talous

Tulos ja talouden kehitys

Tilikauden tulos oli syyskuun lopussa +1,6 miljoonaa euroa, mikä on merkittävästi parempi kuin talousarvio ja vuoden 2025 toteutuma on pysynyt talousarviosta poiketen ylijäämäisenä. Esityslistan liitteenä on ulkoinen tuloslaskelma ja verotulojen toteuma lokakuun lopusta.

Elokuun lopun ylijäämä oli 0,85 miljoonaa euroa. Syyskuun toteuma oli yksittäisenä kuukautena lähes 0,8 miljoonaa euroa positiivinen, tähän vaikuttaa mm. kiinteistöverojen tilitysrytmi.

Edelleen jatkuvien tasapainotustoimien ja tarkan menokehityksen hallinnan avulla tilikauden tulos voi parhaimmillaan toteutua merkittävästikin talousarviota parempana. Tämä edellyttää kuitenkin edelleen tasapainotusohjelman noudattamista.

Talousarviota paremman tuloksen merkitys korostuu, koska vuoteen 2025 kohdistuu tuloeria (valmistava opetus, kotoutumiskorvaukset ja osin verotilitykset), joiden ennakoidaan vuonna 2026 olevan nykytasoa pienemmät. Myös palkankorotukset vaikuttavat kaupungin talouteen ensi vuonna taloutta heikentävästi ja talousarviota 2026 valmistellaan alijäämäisesti. Lisäksi arvion mukaan erityisesti vuoden 2027 kohdistuu tiedossa olevia tulo- ja menorakenteen muutoksia, mitkä heijastuvat taloutta heikentävästi.

Tämän vuoden tuloskehitykseen vaikuttavat merkittävästi valmistavan opetuksen valtionosuudet ja niiden ennakat, jotka painottuvat tälle vuodelle. Kankaanpään valtionosuudet ovat arvion mukaan vuonna 2025 yhteensä 11,35 miljoonaa euroa. Alkuperäisessä talousarviossa 2025 valtionosuuksien määrä 10,35 miljoonaa euroa ja muutetussa talousarviossa 11,35 miljoonaa euroa. Valtionosuudet olivat alkuperäisessä talousarviossa siten reilut miljoona euroa ennakoitua toteumaa pienemmät ja talousarviota muutettiin maaliskuussa.

Valtionosuuksien kasvu johtuu pääosin perusopetuksen valmistavan opetuksen ennakoitua suuremmasta arviokorjauksesta ja valmistavan opetuksen 650 000 euron ennakosta vuodelle 2025. Valmistavan opetuksen valtionosuus määräytyy pääosin noin kahden vuoden takaisesta toteumasta, jolloin vuoden 2025 ennakkoa korjataan toteuman mukaiseksi vuonna 2027. Valmistavan opetuksen määrä on laskenut vuoden 2023 tasosta, jolloin vuonna 2027 tämä vähentää saatavaa valtionosuutta. Vuoden 2026 valtionosuudet tulevat myös ennakkotietojen perusteella olemaan vuotta 2025 pienemmät.

Lisäksi kotoutumiskorvauksia on kertynyt merkittävästi talousarviota enemmän. Tämä näkyy siinä, että elinkeino- ja konsernipalvelujen toimintatuotot ovat toteutuneet syyskuun lopussa lähes 600 000 euroa koko vuoden talousarviota paremmin. Elinkeino- ja konsernipalvelujen tuloihin esitetään valtuustolle 800 000 euron talousarviolisäystä.

Menokehitys on vuoden aikana pysynyt myös maltillisena, koska toimintakulujen toteuma 69 % on talousarviota parempi. Toimintatuotot (78,5 %) ovat toteutuneet talousarviota paremmin, johtuen erityisesti kotoutumiskorvauksista.

Lisäksi verotuloissa näkyy aikaisempien vuosien hyvä kehitys, koska vuoden 2025 verotuksen tilitystä oikaistaan vasta ensi vuonna vastaamaan toteumaa. Työllisyyskehityksen vaikutukset kaupungin talouteen näkyvät siten viiveellä. Verotulot ovat lokakuun lopussa toteutuneet lähes 1,1 miljoonaa euroa vuotta 2024 korkeampina.

Kuntien toukokuun verontilityksissä huomioitiin ansio- ja pääomatuloverojen veronsaajien ryhmäosuuksien oikaisu. Marraskuussa tehtävä vuoden 2024 toteumaan perustuva oikaisu on verottajan arvion verotulo-oikaisu noin 140 000 positiivinen. Vuonna 2024 marraskuun oikaisu oli noin +750 000 euroa. Kuluven vuoden oikaisu on siten noin 0,6 miljoonaa edellistä vuotta pienempi. Lisäksi joulukuussa oikaistiin vuonna 2024 verovuoden 2024 jako-osuuksia, mikä paransi kaupungin tulosta noin 0,6 miljoonalla eurolla. Lopulliset positiiviset oikaisut tulevat tämän hetken arvion mukaan olemaan merkittävästi edellistä vuotta pienemmät.

Arvion mukaan tulos olisi kuitenkin parhaimmillaan merkittävästikin talousarviota parempi. Talouden tasapainoon edelleen huomiota kiinnittäen saavutetaan talousarviota parempi tulos. Arvion toteumaan vaikuttaa kuitenkin merkittävästi erityisesti verotulojen kehitys ja erityisesti vuoden 2025 joulukuussa tehtävät mahdolliset verotulojen oikaisut ja niiden määrä.

Toimintakate syyskuun lopussa on -24,7 miljoonaa euroa, mikä on noin 66,8 % koko vuoden talousarviosta. Toimintakate vuotta aiemmin oli vastavana ajankohtana -25,2, miljoonaa euroa. Toimintakate on siten noin 0,5 miljoonaa euroa parempi kuin vuoden 2025 vastaavana ajankohtana. Vuosikatetta on kertynyt 5,0 miljoonaa euroa, kun vuotta aiemmin se oli 2,2 miljoonaa euroa.

Toimintakatteen parantuminen kertoo menokehityksen ja tuottojen paremmasta toteutumisesta kuin edellisvuonna. Kokonaisuutena kaupungin alkuvuoden talous on toteutunut merkittävästi talousarviota paremmin. Vaikka valtuuston päätöksellä verotuloarviota on alennettu, kulujen kehitys on osaltaan mahdollistanut positiivisen tuloskehityksen. Talouden sopeuttaminen ja menokuri ovat edelleen keskeisiä, jotta myös suunnitelmakauden 2026-2028 lähtökohdat voidaan turvata.

Jatkossa painetta talouteen tuo uusi työehtosopimus, jonka vaikutukset toteutuvat loppuvuoden aikana ja tulevana vuosina. Siinä sopimuskauden 2.5.2025-29.2.2028 korotukset ovat yhteensä 9,17 % ja korkoa korolle laskien 9,5 %. Tällä vuodelle kohdistuu 1.10.2025 yleiskorotus, sekalinjainen: eli vähintään 53 euroa, kuitenkin vähintään 2,5 prosenttia. Taloussuunnitelman arvio palkankorotuksista oli päätöksen mukainen. Ratkaisu nostaa kaupungin henkilöstökuluja n. 2,7 miljoonalla eurolla vuodessa vuoteen 2028 mennessä.

Talouden tasapainoa 2026 vuodesta heikentää palkankorotusten lisäksi valtionosuuksien tason lasku, johtuen mm. valmistavasta opetuksesta ja valtion valtionosuusleikkauksista.

Näistä johtuen vuoden 2025 toteuman tasolla on merkittävä vaikutus vuoden 2026 lähtökohtiin. Vuoden 2025 toteuma tulee lähtökohtaisesti olemaan merkittävästi parempi kuin vuoden 2026 toteuma.

Toimintakatteiden toteuma – syyskuu 2025

Tulosyksikkö	Toimintatuotot (talousarvio)	Toimintatuotot (toteuma)	Tot-% Tuotot
1100 Elinkeino- ja konsernipalvelut	958 592	1 325 494	138,28 %
2000 Hallinto- ja tukipalvelut	3 828 960	2 709 046	70,75 %
3000 Varhaiskasvatus	230 316	160 711	69,78 %
3200 Opetus	889 500	1 005 719	113,07 %
3300 Kulttuuri	34 404	23 544	68,43 %
3400 Vapaa-aika	329 862	293 900	89,10 %
4000 Kaupunkisuunnittelu	541 930	192 447	35,51 %
4100 Rakennettu ympäristö	8 249 254	6 215 667	75,35 %
6000 Ympäristöpalvelut	922 398	598 066	64,84 %
	Toimintakulut (talousarvio)	Toimintakulut (toteuma)	Tot-% Kulut
1100 Elinkeino- ja konsernipalvelut	-6 111 368	-4 149 193	67,89 %
2000 Hallinto- ja tukipalvelut	-5 778 678	-4 100 001	70,95 %
3000 Varhaiskasvatus	-7 707 817	-5 615 838	72,86 %
3200 Opetus	-19 786 409	-13 823 009	69,86 %
3300 Kulttuuri	-1 274 767	-845 031	66,29 %
3400 Vapaa-aika	-2 270 147	-1 637 877	72,15 %
4000 Kaupunkisuunnittelu	-841 415	-538 175	63,96 %
4100 Rakennettu ympäristö	-8 466 705	-5 575 589	65,85 %
6000 Ympäristöpalvelut	-1 444 164	-961 696	66,59 %
	Toimintakate (talousarvio)	Toimintakate (toteuma)	Tot-% Kate
1100 Elinkeino- ja konsernipalvelut	-5 152 776	-2 823 699	54,80 %
2000 Hallinto- ja tukipalvelut	-1 949 718	-1 390 956	71,34 %
3000 Varhaiskasvatus	-7 477 501	-5 455 127	72,95 %
3200 Opetus	-18 452 409	-12 817 289	69,46 %
3300 Kulttuuri	-1240363	-821 487	66,23 %
3400 Vapaa-aika	-1 940 285	-1 343 977	69,27 %
4000 Kaupunkisuunnittelu	-299 485	-345 728	115,44 %
4100 Rakennettu ympäristö	-42 208	640 078	-1516,48 %
6000 Ympäristöpalvelut	-521 766	-363 629	69,69 %

Tulosyksiköittäin merkittävimmät poikkeamat ovat elinkeino- ja konsernipalvelut, joissa tuloja on kertynyt merkittävästi talousarviota enemmän. Tätä koskeva talousarviomuutos käsiteltiin marraskuun valtuustossa.

Kaupunkisuunnittelun osalta tuloja ei ole vielä kohdistunut tälle vuodelle talousarvion mukaisesti, vaan ne esimerkiksi metsän myynnin osalta toteutuvat myöhemmin.

Väestö ja työllisyys

Kankaanpään kaupungin väkiluku oli 31.12.2024 yhteensä 12 478 henkilöä. Vuotta aiemmin asukkaita oli 12 396, joten väestö hieman lisääntyi vuoden aikana. Syyskuun lopussa 2025 väestö on ennakkotilaston mukaan 12 503, eli hieman kasvanut vuoden aikana. Kasvu tulee kokonaan maahanmuutosta, sillä luonnollinen väestönkasvu on negatiivinen.

Pitkällä aikavälillä väestönkehitys on kuitenkin ollut laskeva: vuodesta 2010 väkiluku on vähentynyt noin 1 500 henkilöllä.

Kankaanpään väestömuutos vuoden 2025 aikana

Elävänä synt.	Kuolleet	Luonnollinen lisäys
56	110	-54

Kuntien nettomuutto	Maahanmuutto	Väestönlisäys yht.	Kokonaismuutos
-27	+119	+28	+25

Asukasluvun kehitys ja ennuste

	0 - 14 v.	15 - 64 v.	65 - 84 v.	85 v.-	Yhteensä
2010	2 082	9 128	2 456	349	14 015
2015	2 008	8 306	2 849	401	13 564
2020	1 828	7 289	3 225	416	12 758
2021	1 765	7 179	3 268	447	12 659
2022	1 746	7 014	3 305	464	12 529
2023	1 701	6 890	3 340	465	12 396
2024	1 683	6 875	3 421	499	12 478
2025_09	1 662	6 835	3 494	512	12 503
2025	1 553	6 539	3 441	513	12 046
2027	1 491	6 459	3 484	501	11 935
2030	1 348	6 245	3 497	545	11 635
2035	1 246	5 978	3 234	730	11 188
2040	1 220	5 898	2 855	872	10 845
2045	1 218	5 796	2 631	938	10 583

Alle 12- vuotiaat määrä ikäryhmittäin syyskuu 2025						
0	1	2	3	4	5	6
Väkiluku	Väkiluku	Väkiluku	Väkiluku	Väkiluku	Väkiluku	Väkiluku
70	75	85	96	103	89	103
7	8	9	10	11	12	
Väkiluku	Väkiluku	Väkiluku	Väkiluku	Väkiluku	Väkiluku	
94	135	127	137	140	124	

Kankaanpäässä oli syyskuun lopussa 565 työtöntä työnhakijaa, mikä on 21 henkilöä enemmän kuin vuotta aiemmin. Työttömien osuus työvoimasta oli 10,6 %, eli hieman maakunnan keskiarvoa alempi. Työttömyysaste on noussut maltillisesti, mutta pitkään jatkunut heikko työvoiman kysyntä näkyy erityisesti nuorten ja pitkäaikaistyöttömien määrän kasvuna. Pitkäaikaistyöttömiä oli Satakunnassa syyskuussa 3 730, mikä on 720 henkilöä (23,8 %) enemmän kuin vuotta aiemmin. Yli kaksi vuotta yhtäjaksoisesti työttömänä olleiden määrä nousi 20 %.

Huolestuttavinta on ollut Kankaanpään pitkäaikaistyöttömyyden merkittävä kasvu vuoden 2025 aikana.

Työllisyyskehityksellä on suora yhteys kaupungin talouteen. Työllisyys vaikuttaa kunnallisveron ja yhteisöveron kertymään sekä väestökehitykseen ja palvelutarpeeseen. TE-uudistuksen myötä työttömyyden hoidon kustannukset kohdistuvat aiempaa voimakkaammin kunnille. Vuoden 2025 talousarviossa Kankaanpään kaupungilla oli varattuna 1,4 milj. euroa työttömyyden hoidon kustannuksiin, joista elokuun loppuun mennessä oli käytetty 934 355 euroa (66,7 %). Määrärahan arvioidaan riittävän vuoden loppuun, mikäli työttömyys ei enää kasva merkittävästi.

Kankaanpään, Honkajoen ja Satakunnan keskimääräiset työttömyysprosentit

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Kankaanpää	12,3	9,6	9,3	10,4	11,6	12,6	12,2	10,7	9,7	9,9	13,2	9,7	8,6	9,4	10,8	11,9
Honkajoki	9,5	7,8	8,5	9,8	10,9	12,9	11,6	10,7	7,1	8,0	10,3					
Satakunta	10,9	10,2	10,4	11,6	12,7	13,8	13,9	11,8	9,7	9,4	12,5	10,4	9,0	9,3	10,8	11,3
Koko maa	10,0	9,1	9,4	11,3	12,4	13,4	13,2	11,5	9,7	9,2	13,0	11,4	9,5	9,8	10,3	11,9

Kankaanpään ja Honkajoen työvoiman keskimäärä (ml. lomautetut)

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Kankaanpää	5 868	5 764	5 690	5 537	5 472	5 412	5 383	5 283	5 153	5 095	4 999	5 566	5 525	5 409	5 372	5 329
Honkajoki	897	873	873	865	831	849	838	825	799	747	722					
Yhteensä	6 765	6 637	6 563	6 402	6 303	6 261	6 221	6 108	5 952	5 842	5 721	5 566	5 525	5 409	5 372	5 329

Kankaanpään ja Honkajoen työttömien keskimäärä (ml. lomautetut)

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Kankaanpää	721	553	527	577	635	682	655	563	498	507	659	539	482	510	579	634
Honkajoki	85	68	75	85	90	109	97	88	57	60	74					
Yhteensä	806	621	602	662	725	791	752	651	555	567	733	539	482	510	579	634

Kankaanpään ja Honkajoen pitkäaikaistyöttömien keskimäärä

(= yhtäjaksoisesti yli vuoden työttömänä olleet)

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Kankaanpää	124	102	84	91	107	129	142	116	93	89	116	141	132	129	149	196
Honkajoki	17	15	15	14	15	21	33	24	13	9	16					
Yhteensä	141	117	99	105	122	150	175	140	106	98	132	141	132	129	149	196

Lähde: Työ- ja elinkeinoministeriö/ Työnvälitystilasto

Ulkoisen tuloslaskelman toteutuminen syyskuu

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2025	Tot-%
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	6 142 398	0	6 142 398	4 782 685	77,86%
MAKSUTUOTOT	404 584	0	404 584	299 294	73,98%
TUET JA AVUSTUKSET	767 147	0	767 147	665 511	86,75%
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 686 322	0	2 686 322	2 102 462	78,27%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	10 000 451	0	10 000 451	7 849 952	78,5%
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	175 243	0	175 243	0	0,0%
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHTEENSÄ	175 243	0	175 243	0	0,0%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-28 344 302	0	-28 344 302	-19 713 000	69,55%
PALKAT JA PALKKIOT	-23 034 889	0	-23 034 889	-15 963 494	69,3%
HENKILÖSIVUKULUT	-5 309 413	0	-5 309 413	-3 749 506	70,62%
ELÄKEKULUT	-4 576 123	0	-4 576 123	-3 205 971	70,06%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-733 290	0	-733 290	-543 534	74,12%
PALVELUJEN OSTOT	-10 167 209	0	-10 167 209	-7 863 203	77,34%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 064 323	0	-4 064 323	-2 744 820	67,53%
AVUSTUKSET	-3 648 279	0	-3 648 279	-1 625 872	44,57%
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 028 092	0	-1 028 092	-657 258	63,93%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-47 252 205	0	-47 252 205	-32 604 153	69,0%
TOIMINTAKATE	-37 076 511	0	-37 076 511	-24 754 201	66,77%
VEROTULOT	29 076 000	-700 000	28 376 000	21 609 327	76,15%
5000 Kunnan tulovero	21 297 000	0	21 297 000	14 631 418	68,7%
5100 Kiinteistövero	4 647 000	0	4 647 000	2 237 733	48,15%
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	3 132 000	0	3 132 000	2 043 566	65,25%
VALTIONOSUUDET	10 347 768	1 000 000	11 347 768	8 512 017	75,01%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
KORKOTUOTOT	540 000	0	540 000	456 393	84,52%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	950 000	0	950 000	119 791	12,61%
KORKOKULUT	-1 200 000	0	-1 200 000	-889 359	74,11%
MUUT RAHOITUSKULUT	0	0	0	-1 213	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	290 000	0	290 000	-314 388	-108,41%
VUOSIKATE	2 637 257	300 000	2 937 257	5 052 755	172,02%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-4 601 281	0	-4 601 281	-3 429 810	74,54%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-4 601 281	0	-4 601 281	-3 429 810	74,54%
TILIKAUDEN TULOS	-1 964 024	300 000	-1 664 024	1 622 945	-97,53%
POISTOERON MUUTOS	12 817	0	12 817		0,0%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 951 207	300 000	-1 651 207	1 622 945	-98,29%

Tulosalueiden toteumat syyskuu 2025

1100 ELINKEINO- JA KONSERNIPALVELUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2025	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUTUOTOT	872 350	872 350	1 311 815	439 465	150,38%
TUET JA AVUSTUKSET	86 242	86 242	13 679	-72 563	15,86%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	958 592	958 592	1 325 494	366 902	138,28%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-1 617 925	-1 617 925	-1 142 753	475 172	70,63%
PALKAT JA PALKKIOT	-804 840	-804 840	-570 212	234 628	70,85%
HENKILÖSIVUKULUT	-813 085	-813 085	-572 541	240 544	70,42%
ELÄKEKULUT	-787 435	-787 435	-555 127	232 308	70,5%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-26 650	-26 650	-17 413	9 237	65,34%
PALVELUJEN OSTOT	-1 430 135	-1 430 135	-1 824 092	-393 957	127,55%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-11 505	-11 505	-3 601	7 904	31,3%
AVUSTUKSET	-2 961 284	-2 961 284	-1 127 506	1 833 778	38,07%
MUUT TOIMINTAKULUT	-90 519	-90 519	-51 242	39 277	56,61%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-6 111 368	-6 111 368	-4 149 193	2 012 835	67,89%
TOIMINTAKATE	-5 152 776	-5 152 776	-2 823 699	2 379 737	54,8%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
MUUT RAHOITUSTUOTOT	0	0	-40	-40	
MUUT RAHOITUSKULUT	0	0	-28	-28	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	0	0	-68	-68	
VUOSIKATE	-5 152 776	-5 152 776	-2 823 767	2 379 669	54,8%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-5 152 776	-5 152 776	-2 823 767	2 379 669	54,8%

2000 HALLINTO- JA TUKIPALVELUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2025	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUTUOTOT	3 648 960	3 648 960	2 674 030	-974 930	73,28%
MAKSUTUOTOT	0	0	-54	-54	
TUET JA AVUSTUKSET	180 000	180 000	2 881	-177 119	1,6%
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	32 189	32 189	
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	3 828 960	3 828 960	2 709 046	-1 119 915	70,75%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-2 282 330	-2 282 330	-1 714 874	567 456	75,14%
PALKAT JA PALKKIOT	-1 924 720	-1 924 720	-1 397 432	527 288	72,6%
HENKILÖSIVUKULUT	-357 610	-357 610	-317 442	40 168	88,77%
ELÄKEKULUT	-300 320	-300 320	-226 916	73 404	75,56%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-57 290	-57 290	-90 526	-33 236	158,01%
PALVELUJEN OSTOT	-2 118 378	-2 118 378	-1 569 801	548 577	74,1%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-726 498	-726 498	-440 440	286 058	60,63%
AVUSTUKSET	-3 805	-3 805	-9 850	-6 045	258,87%
MUUT TOIMINTAKULUT	-647 667	-647 667	-365 035	282 632	56,36%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-5 778 678	-5 778 678	-4 100 001	1 678 677	70,95%
TOIMINTAKATE	-1 949 718	-1 949 718	-1 390 956	558 762	71,34%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
MUUT RAHOITUSTUOTOT	0	0	-534	-534	
MUUT RAHOITUSKULUT	0	0	-52	-52	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	0	0	-586	-586	
VUOSIKATE	-1 949 718	-1 949 718	-1 391 542	558 176	71,37%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-35 000	-35 000	-30 468	4 532	87,05%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-35 000	-35 000	-30 468	4 532	87,05%
TILIKAUDEN TULOS	-1 984 718	-1 984 718	-1 422 010	562 708	71,65%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 984 718	-1 984 718	-1 422 010	562 708	71,65%

3000 VARHAISKASVATUS	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2025	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	36 932	36 932	360	-36 572	0,97%
MAKSUTUOTOT	160 384	160 384	144 110	-16 274	89,85%
TUET JA AVUSTUKSET	33 000	33 000	16 240	-16 760	49,21%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	230 316	230 316	160 711	-69 605	69,78%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-4 973 889	-4 973 889	-3 659 385	1 314 504	73,57%
PALKAT JA PALKKIOT	-4 149 289	-4 149 289	-3 042 630	1 106 659	73,33%
HENKILÖSIVUKULUT	-824 600	-824 600	-616 755	207 845	74,79%
ELÄKEKULUT	-692 480	-692 480	-522 816	169 664	75,5%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-132 120	-132 120	-93 939	38 181	71,1%
PALVELUJEN OSTOT	-1 894 933	-1 894 933	-1 340 683	554 250	70,75%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-67 862	-67 862	-34 366	33 496	50,64%
AVUSTUKSET	-410 000	-410 000	-293 082	116 918	71,48%
MUUT TOIMINTAKULUT	-361 133	-361 133	-288 322	72 811	79,84%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-7 707 817	-7 707 817	-5 615 838	2 091 979	72,86%
TOIMINTAKATE	-7 477 501	-7 477 501	-5 455 127	2 022 374	72,95%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	0	0	-1 429	-1 429	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	0	0	-1 429	-1 429	
TILIKAUDEN TULOS	-7 477 501	-7 477 501	-5 456 557	2 020 944	72,97%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-7 477 501	-7 477 501	-5 456 557	2 020 944	72,97%

3200 OPETUS	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2025	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	889 500	889 500	415 196	-474 304	46,68%
MAKSUTUOTOT	51 500	51 500	24 714	-26 787	47,99%
TUET JA AVUSTUKSET	373 000	373 000	520 167	147 167	139,45%
MUUT TOIMINTATUOTOT	20 000	20 000	45 643	25 643	228,21%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 334 000	1 334 000	1 005 719	-328 281	75,39%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-14 064 690	-14 064 690	-9 733 022	4 331 668	69,2%
PALKAT JA PALKKIOT	-11 724 820	-11 724 820	-8 093 130	3 631 690	69,03%
HENKILÖSIVUKULUT	-2 339 870	-2 339 870	-1 639 892	699 978	70,08%
ELÄKEKULUT	-1 963 910	-1 963 910	-1 388 434	575 476	70,7%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-375 960	-375 960	-251 459	124 501	66,88%
PALVELUJEN OSTOT	-3 956 092	-3 956 092	-2 697 922	1 258 170	68,2%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-599 609	-599 609	-498 609	101 000	83,16%
AVUSTUKSET	-1 200	-1 200	-7 430	-6 230	619,17%
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 164 818	-1 164 818	-886 025	278 793	76,07%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-19 786 409	-19 786 409	-13 823 009	5 963 400	69,86%
TOIMINTAKATE	-18 452 409	-18 452 409	-12 817 289	5 635 120	69,46%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
MUUT RAHOITUSTUOTOT	0	0	-15	-15	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	0	0	-15	-15	
VUOSIKATE	-18 452 409	-18 452 409	-12 817 304	5 635 105	69,46%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	0	0	-19 291	-19 291	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	0	0	-19 291	-19 291	
TILIKAUDEN TULOS	-18 452 409	-18 452 409	-12 836 595	5 615 814	69,57%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-18 452 409	-18 452 409	-12 836 595	5 615 814	69,57%

3300 KULTTUURI	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2025	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	15 498	15 498	9 157	-6 342	59,08%
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	6 500	6 500	
MUUT TOIMINTATUOTOT	18 906	18 906	7 887	-11 019	41,72%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	34 404	34 404	23 544	-10 860	68,43%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-548 940	-548 940	-369 566	179 374	67,32%
PALKAT JA PALKKIOT	-459 210	-459 210	-309 035	150 175	67,3%
HENKILÖSIVUKULUT	-89 730	-89 730	-60 532	29 198	67,46%
ELÄKEKULUT	-75 330	-75 330	-51 194	24 136	67,96%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-14 400	-14 400	-9 338	5 062	64,84%
PALVELUJEN OSTOT	-450 624	-450 624	-283 135	167 489	62,83%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-109 512	-109 512	-71 234	38 278	65,05%
AVUSTUKSET	-5 000	-5 000	0	5 000	0,0%
MUUT TOIMINTAKULUT	-160 691	-160 691	-121 095	39 596	75,36%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 274 767	-1 274 767	-845 031	429 736	66,29%
TOIMINTAKATE	-1 240 363	-1 240 363	-821 487	418 876	66,23%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-6 000	-6 000	-13 453	-7 453	224,22%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-6 000	-6 000	-13 453	-7 453	224,22%
TILIKAUDEN TULOS	-1 246 363	-1 246 363	-834 940	411 423	66,99%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 246 363	-1 246 363	-834 940	411 423	66,99%

3400 VAPAA-AIKA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2025	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	204 867	204 867	193 586	-11 281	94,49%
TUET JA AVUSTUKSET	94 905	94 905	71 406	-23 499	75,24%
MUUT TOIMINTATUOTOT	30 090	30 090	28 908	-1 182	96,07%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	329 862	329 862	293 900	-35 962	89,1%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-858 430	-858 430	-616 882	241 548	71,86%
PALKAT JA PALKKIOT	-715 540	-715 540	-513 960	201 580	71,83%
HENKILÖSIVUKULUT	-142 890	-142 890	-102 922	39 968	72,03%
ELÄKEKULUT	-120 000	-120 000	-87 194	32 806	72,66%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-22 890	-22 890	-15 727	7 163	68,71%
PALVELUJEN OSTOT	-608 552	-608 552	-444 780	163 772	73,09%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-129 149	-129 149	-83 892	45 257	64,96%
MUUT TOIMINTAKULUT	-674 016	-674 016	-492 323	181 693	73,04%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 270 147	-2 270 147	-1 637 877	632 270	72,15%
TOIMINTAKATE	-1 940 285	-1 940 285	-1 343 977	596 308	69,27%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-124 000	-124 000	-185 203	-61 203	149,36%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-124 000	-124 000	-185 203	-61 203	149,36%
TILIKAUDEN TULOS	-2 064 285	-2 064 285	-1 529 180	535 105	74,08%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-2 064 285	-2 064 285	-1 529 180	535 105	74,08%

4000 KAUPUNKISUUNNITTELU	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2025	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	325 830	325 830	59 854	-265 976	18,37%
MAKSUTUOTOT	87 700	87 700	72 594	-15 106	82,78%
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	7 392	7 392	
MUUT TOIMINTATUOTOT	128 400	128 400	52 608	-75 792	40,97%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	541 930	541 930	192 447	-349 483	35,51%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-600 280	-600 280	-336 477	263 803	56,05%
PALKAT JA PALKKIOT	-501 470	-501 470	-282 020	219 450	56,24%
HENKILÖSIVUKULUT	-98 810	-98 810	-54 457	44 353	55,11%
ELÄKEKULUT	-82 970	-82 970	-45 958	37 012	55,39%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-15 840	-15 840	-8 498	7 342	53,65%
PALVELUJEN OSTOT	-201 670	-201 670	-172 809	28 861	85,69%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-11 250	-11 250	-3 829	7 421	34,04%
MUUT TOIMINTAKULUT	-28 215	-28 215	-25 060	3 155	88,82%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-841 415	-841 415	-538 175	303 240	63,96%
TOIMINTAKATE	-299 485	-299 485	-345 728	-46 243	115,44%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
MUUT RAHOITUSKULUT	0	0	-67	-67	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	0	0	-67	-67	
VUOSIKATE	-299 485	-299 485	-345 795	-46 310	115,46%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-15 000	-15 000	-12 873	2 127	85,82%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-15 000	-15 000	-12 873	2 127	85,82%
TILIKAUDEN TULOS	-314 485	-314 485	-358 668	-44 183	114,05%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-314 485	-314 485	-358 668	-44 183	114,05%

4100 RAKENNETTU YMPÄRISTÖ	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2025	Poikkeama	Tot.-%
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	3 271 924	3 271 924	2 360 358	-911 566	72,14%
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	27 247	27 247	
MUUT TOIMINTATUOTOT	4 977 330	4 977 330	3 828 063	-1 149 267	76,91%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	8 249 254	8 249 254	6 215 667	-2 033 587	75,35%
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	175 243	175 243	0	-175 243	0,0%
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHTEENSÄ	175 243	175 243	0	-175 243	0,0%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-2 219 000	-2 219 000	-1 354 900	864 100	61,06%
PALKAT JA PALKKIOT	-1 851 750	-1 851 750	-1 126 366	725 384	60,83%
HENKILÖSIVUKULUT	-367 250	-367 250	-228 534	138 716	62,23%
ELÄKEKULUT	-308 430	-308 430	-193 161	115 269	62,63%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-58 820	-58 820	-35 373	23 447	60,14%
PALVELUJEN OSTOT	-3 250 281	-3 250 281	-2 118 292	1 131 989	65,17%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 446 787	-2 446 787	-1 657 842	788 945	67,76%
AVUSTUKSET	-233 000	-233 000	-169 802	63 198	72,88%
MUUT TOIMINTAKULUT	-317 637	-317 637	-274 753	42 884	86,5%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-8 466 705	-8 466 705	-5 575 589	2 891 116	65,85%
TOIMINTAKATE	-42 208	-42 208	640 078	682 286	-1 516,48%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
MUUT RAHOITUSTUOTOT	0	0	2 983	2 983	
MUUT RAHOITUSKULUT	0	0	-671	-671	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	0	0	2 312	2 312	
VUOSIKATE	-42 208	-42 208	642 390	684 598	-1 521,96%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-4 421 281	-4 421 281	-3 167 092	1 254 189	71,63%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-4 421 281	-4 421 281	-3 167 092	1 254 189	71,63%
TILIKAUDEN TULOS	-4 463 489	-4 463 489	-2 524 703	1 938 786	56,56%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 463 489	-4 463 489	-2 524 703	1 938 786	56,56%

6000 YMPÄRISTÖPALVELUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2025	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	817 398	817 398	531 166	-286 232	64,98%
MAKSUTUOTOT	105 000	105 000	66 600	-38 400	63,43%
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	300	300	
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	922 398	922 398	598 066	-324 332	64,84%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-1 178 818	-1 178 818	-785 141	393 677	66,6%
PALKAT JA PALKKIOT	-908 890	-908 890	-628 709	280 181	69,17%
HENKILÖSIVUKULUT	-269 928	-269 928	-156 432	113 496	57,95%
ELÄKEKULUT	-240 948	-240 948	-135 171	105 777	56,1%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-28 980	-28 980	-21 260	7 720	73,36%
PALVELUJEN OSTOT	-150 577	-150 577	-101 505	49 072	67,41%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-8 979	-8 979	-5 957	3 022	66,34%
AVUSTUKSET	-33 990	-33 990	-18 203	15 787	53,55%
MUUT TOIMINTAKULUT	-71 800	-71 800	-50 890	20 910	70,88%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 444 164	-1 444 164	-961 696	482 468	66,59%
TOIMINTAKATE	-521 766	-521 766	-363 629	158 137	69,69%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-521 766	-521 766	-363 629	158 137	69,69%

Investointien toteutuminen

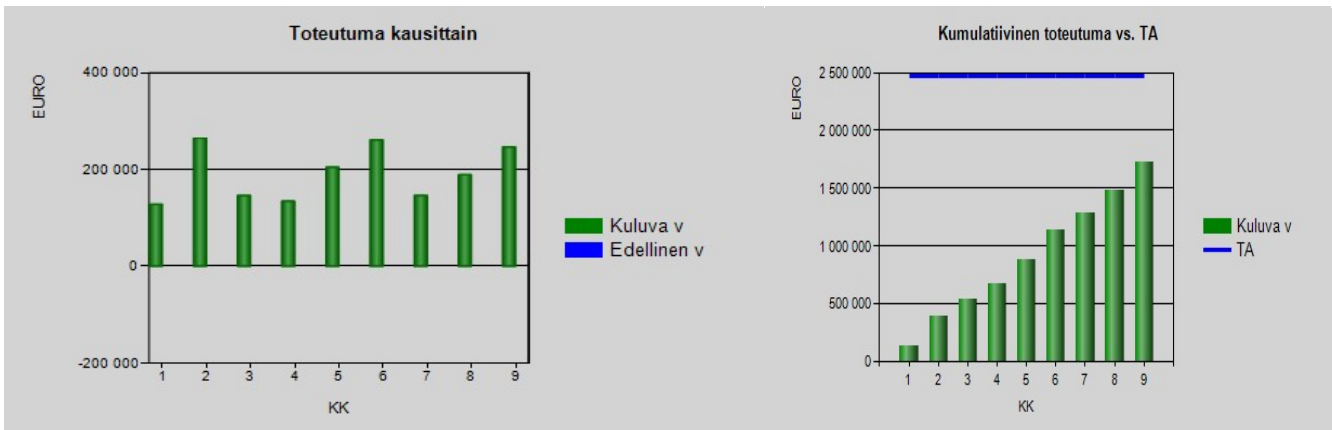
Talousarvion nettoinvestointimenot ovat 2,7 milj. euroa ja näistä syyskuun loppuun on toteutunut noin 1,7milj. euroa.

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-9 / 2025	Poikkeama	Tot-%
Korvausinvestoinnit							
102	KI / Muut pitkävaik.menot						
9032	Yhteistiehankkeet	0	0	0	-13 196	-13 196	
Menot		0	0	0	-13 196	-13 196	
Tulot		0	0	0	0	0	
102	KI / Muut pitkävaik.menot yhteensä	0	0	0	-13 196	-13 196	
Menot		0	0	0	-13 196	-13 196	
Tulot		0	0	0	0	0	
Rahoitusosuudet		0	0	0	0	0	
Pysyvien vastaavien myynnit		0	0	0	0	0	
111 KI / Rakennukset							
9013	Taidekoulu	-79 000	0	-79 000	-53 932	25 069	68,27%
Menot		-79 000	0	-79 000	-53 932	25 069	68,27%
Tulot		0	0	0	0	0	
9016	Impivaaran päiväkot	0	0	0	5 044	5 044	
Menot		0	0	0	0	0	
Tulot		0	0	0	5 044	5 044	
Rahoitusosuudet		0	0	0	5 044	5 044	
9020	Tilapalvelun pienet kohteet	-150 000	0	-150 000	-161 702	-11 702	107,8%
Menot		-150 000	0	-150 000	-161 702	-11 702	107,8%
Tulot		0	0	0	0	0	
9026	Viemärlait. pumpp. ja puhdist	-380 000	0	-380 000	-270 466	109 534	71,18%
Menot		-380 000	0	-380 000	-270 466	109 534	71,18%
Tulot		0	0	0	0	0	
9029	Kankaanpään paloasema	-80 000	0	-80 000	-35 326	44 674	44,16%
Menot		-80 000	0	-80 000	-35 326	44 674	44,16%
Tulot		0	0	0	0	0	
111	KI / Rakennukset yhteensä	-689 000	0	-689 000	-516 381	172 619	74,95%
Menot		-689 000	0	-689 000	-521 425	167 575	75,68%
Tulot		0	0	0	5 044	5 044	
Rahoitusosuudet		0	0	0	5 044	5 044	
Pysyvien vastaavien myynnit		0	0	0	0	0	
113 KI / Kiinteät rakent. ja lait.							
9014	Tapalan peruspalvelukeskus	0	0	0	-24 253	-24 253	
Menot		0	0	0	-24 253	-24 253	
Tulot		0	0	0	0	0	
9019	Kaupunginmuseo	0	0	0	0	0	
Menot		0	0	0	0	0	
Tulot		0	0	0	0	0	
9021	Liikenneväylät	-748 000	0	-748 000	-595 965	152 035	79,67%
Menot		-748 000	0	-748 000	-595 965	152 035	79,67%
Tulot		0	0	0	0	0	
9022	Puistot ja muut yleiset alueet	-137 000	0	-137 000	-34 950	102 050	25,51%
Menot		-162 000	0	-162 000	-34 950	127 050	21,57%
Tulot		25 000	0	25 000	0	-25 000	0,0%
Rahoitusosuudet		25 000	0	25 000	0	-25 000	0,0%
9023	Hulevesijärjestelmä	-120 000	0	-120 000	-37 319	82 681	31,1%
Menot		-120 000	0	-120 000	-37 319	82 681	31,1%
Tulot		0	0	0	0	0	
9024	Vesi- ja jätevesiverkostot	-176 000	0	-176 000	-146 669	29 331	83,33%
Menot		-176 000	0	-176 000	-146 669	29 331	83,33%
Tulot		0	0	0	0	0	

INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-9 / 2025

9025	Vesilait. rakent. ja laitteet	-230 000	0	-230 000	-9 254	220 746	4,02%
Menot		-230 000	0	-230 000	-9 254	220 746	4,02%
Tulot		0	0	0	0	0	
9031	Minigolfraita	0	0	0	0	0	
Menot		0	0	0	0	0	
Tulot		0	0	0	0	0	
113	KI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä	-1 411 000	0	-1 411 000	-848 409	562 591	60,13%
Menot		-1 436 000	0	-1 436 000	-848 409	587 591	59,08%
Tulot		25 000	0	25 000	0	-25 000	0,0%
Rahoitusosuudet		25 000	0	25 000	0	-25 000	0,0%
Pysyvien vastaavien myynnit		0	0	0	0	0	
Korvausinvestoinnit yhteensä		-2 100 000	0	-2 100 000	-1 377 986	722 014	65,62%
		-2 125 000	0	-2 125 000	-1 383 030	741 970	65,08%
		25 000	0	25 000	5 044	-19 956	20,18%
Rahoitusosuudet		25 000	0	25 000	5 044	-19 956	20,18%
Pysyvien vastaavien myynnit		0	0	0	0	0	
Uusinvestoinnit							
301	UI / Tietokoneohjelmistot						
9002	Taloushallintojärjestelmä	-60 000	0	-60 000	-115 208	-55 208	192,01%
Menot		-60 000	0	-60 000	-115 208	-55 208	192,01%
Tulot		0	0	0	0	0	
301	UI / Tietokoneohjelmistot yhteensä	-60 000	0	-60 000	-115 208	-55 208	192,01%
Menot		-60 000	0	-60 000	-115 208	-55 208	192,01%
Tulot		0	0	0	0	0	
Rahoitusosuudet		0	0	0	0	0	
Pysyvien vastaavien myynnit		0	0	0	0	0	
310	UI / Maa- ja vesialueet						
9001	Maa-alueiden hankinta/myynti	0	0	0	-73 870	-73 870	
Menot		-100 000	0	-100 000	-73 870	26 130	73,87%
Tulot		100 000	0	100 000	0	-100 000	0,0%
Rahoitusosuudet		100 000	0	100 000	0	-100 000	0,0%
310	UI / Maa- ja vesialueet yhteensä	0	0	0	-73 870	-73 870	
Menot		-100 000	0	-100 000	-73 870	26 130	73,87%
Tulot		100 000	0	100 000	0	-100 000	0,0%
Rahoitusosuudet		100 000	0	100 000	0	-100 000	0,0%
Pysyvien vastaavien myynnit		0	0	0	0	0	
311	UI / Rakennukset						
9017	Venesjärven koulu	-100 000	0	-100 000	-59 916	40 084	59,92%
Menot		-100 000	0	-100 000	-59 916	40 084	59,92%
Tulot		0	0	0	0	0	
311	UI / Rakennukset yhteensä	-100 000	0	-100 000	-59 916	40 084	59,92%
Menot		-100 000	0	-100 000	-59 916	40 084	59,92%
Tulot		0	0	0	0	0	
Rahoitusosuudet		0	0	0	0	0	
Pysyvien vastaavien myynnit		0	0	0	0	0	
313	UI / Kiinteät rakent. ja lait.						
9011	Lähiliikuntapaikat	0	0	0	-11 910	-11 910	
Menot		0	0	0	-11 910	-11 910	
Tulot		0	0	0	0	0	
313	UI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä	0	0	0	-11 910	-11 910	
Menot		0	0	0	-11 910	-11 910	
Tulot		0	0	0	0	0	
Rahoitusosuudet		0	0	0	0	0	
Pysyvien vastaavien myynnit		0	0	0	0	0	
316	UI / Koneet ja kalusto						
9003	Tietohallinto, hankinnat	-50 000	0	-50 000	-7 386	42 614	14,77%

Menot		-50 000	0	-50 000	-7 386	42 614	14,77%
Tulot		0	0	0	0	0	
9007	Kulttuuri, hankinnat	-32 000	0	-32 000	-24 225	7 775	75,7%
Menot		-32 000	0	-32 000	-24 225	7 775	75,7%
Tulot		0	0	0	0	0	
9008	Vapaa-aika, hankinnat	-22 000	0	-22 000	-9 850	12 150	44,77%
Menot		-22 000	0	-22 000	-9 850	12 150	44,77%
Tulot		0	0	0	0	0	
316	UI / Koneet ja kalusto yhteensä	-104 000	0	-104 000	-41 461	62 539	39,87%
Menot		-104 000	0	-104 000	-41 461	62 539	39,87%
Tulot		0	0	0	0	0	
Rahoitusosuudet		0	0	0	0	0	
Pysyvien vastaavien myynnit		0	0	0	0	0	
320	UI / Osakkeet ja osuudet						
9000	Osakkeet ja osuudet	-100 000	0	-100 000	-40 000	60 000	40,0%
Menot		-100 000	0	-100 000	-40 000	60 000	40,0%
Tulot		0	0	0	0	0	
320	UI / Osakkeet ja osuudet yhteensä	-100 000	0	-100 000	-40 000	60 000	40,0%
Menot		-100 000	0	-100 000	-40 000	60 000	40,0%
Tulot		0	0	0	0	0	
Rahoitusosuudet		0	0	0	0	0	
Pysyvien vastaavien myynnit		0	0	0	0	0	
Uusinvestoinnit yhteensä		-364 000	0	-364 000	-342 366	21 634	94,06%
		-464 000	0	-464 000	-342 366	121 634	73,79%
		100 000	0	100 000	0	-100 000	0,0%
Rahoitusosuudet		100 000	0	100 000	0	-100 000	0,0%
Pysyvien vastaavien myynnit		0	0	0	0	0	



	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma	Poikkeama	Tot-%
RAPORTTI YHTEENSÄ	-2 464 000	0	-2 464 000	-1 720 352	743 648	69,82%
	-2 589 000	0	-2 589 000	-1 725 396	863 604	66,64%
	125 000	0	125 000	5 044	-119 956	4,04%
Rahoitusosuudet	125 000	0	125 000	5 044	-119 956	4,04%
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0	

Rahoituslaskelmaosa ja tase

Rahoituslaskelmalla osoitetaan, kuinka kaupungin menot rahoitetaan. Sen avulla kootaan tulorahoitus ja pääomarahaus sekä investointien hankintamenot ja muut pääomamenot yhteen laskelmaan. Toiminnan rahavirta osoittaa, missä määrin kunta on pystynyt tilikauden aikana toiminnan avulla saamaan rahavaroja toimintaedellytysten säilyttämiseen, uusien investointien tekemiseen ja lainojen takaisinmaksuun.

Toiminnan ja investointien rahavirta osoittaa laskelmassa tulojen ja menojen erotuksen, joka on katettava. Toiminnan ja investointien rahavirran positiivinen (ylijäämäinen) välitulos osoittaa, kuinka paljon varoja jää käytettäväksi nettoantolainaukseen, lainojen lyhennykseen ja rahavarojen lisäykseen. Negatiivinen (alijäämäinen) välitulos taas osoittaa, kuinka paljon menoja joudutaan kattamaan olemassa olevia rahavaroja vähentämällä tai lainoja lisäämällä. Lainakan- ta ilman konsernipankkitiliä oli syyskuunkuun lopussa noin 48,8 miljoonaa.

	2025	
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
VUOSIKATE	5 052 755	5 052 755
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	-1 725 396	
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIN	5 044	-1 720 352
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		3 332 404
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	-30 247	
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	18 185	-12 062
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	5 000 000	
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-7 910 111	
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	-1 079 142	-3 989 252
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	-32 609	
VAIHTO-OMIAISUUDEN MUUTOS	21 206	
SAAMISTEN MUUTOS	2 077 216	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-1 534 213	531 601
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		-3 469 713
RAHAVAROJEN MUUTOS		-137 310
RAHAVARAT 30. 9.	3 548 719	
1. 1.	3 686 029	-137 310

	Avaava tase	Kumul. muutos	Kumul. saldo
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	51 716	-3 953	47 762
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	51 716	-3 953	47 762
AINEELLISET HYÖDYKKEET	71 062 692	-1 745 505	69 317 187
MAA- JA VESIALUEET	6 466 168	73 870	6 540 038
RAKENNUKSET	53 531 745	-2 063 313	51 468 433
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	9 845 134	-941 227	8 903 906
KONEET JA KALUSTO	303 689	-108 966	194 723
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	100 183	0	100 183
ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKIN	815 773	1 294 131	2 109 904
SIJOITUKSET	12 256 383	52 062	12 308 445
OSAKKEET JA OSUUDET	9 027 660	40 000	9 067 660
MUUT LAINASAAMISET	2 989 895	-18 185	2 971 710
MUUT SAAMISET	238 828	30 247	269 076
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	83 370 791	-1 697 396	81 673 395
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
VALTION TOIMEKSIANNOT	2 435	-2 435	0
LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT	16 813	0	16 813
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	19 248	-2 435	16 813
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
VAIHTO-OMAISSUUS	374 044	-21 206	352 837
AINEET JA TARVIKKEET	365 379	-20 996	344 383
VALMIIT TUOTTEET	8 665	-210	8 454
SAAMISET	3 170 223	-2 077 216	1 093 007
PITKÄAIKAISET SAAMISET	356 100	110 000	466 100
LAINASAAMISET	356 100	110 000	466 100
LYHYTAIKAISET SAAMISET	2 814 124	-2 187 216	626 907
MYYN TISAAMISET	1 287 895	-774 923	512 972
LAINASAAMISET	666 049	-666 049	0
MUUT SAAMISET	274 597	-269 939	4 658
SIIRTOSAAMISET	585 583	-476 305	109 278
RAHOITUSARVOPAPERIT	15 926	0	15 926
OSAKKEET JA OSUUDET	15 926	0	15 926
RAHAT JA PANKKISAAMISET	3 670 103	-137 310	3 532 793
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	7 230 296	-2 235 733	4 994 563
VASTAAVAA YHTEENSÄ	90 620 334	-3 935 563	86 684 771

	Avaava tase	Kumul. muutos	Kumul. saldo
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
PERUSPÄÄOMA	17 067 060	0	17 067 060
EDELL TILIKAUS YLI-/ALIJÄÄMÄ	11 068 859	0	11 068 859
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	1 622 945	1 622 945
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	28 135 919	1 622 945	29 758 864
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS			
POISTOERO	137 620	0	137 620
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS YHTEENSÄ	137 620	0	137 620
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	62 661	-1 843	60 818
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	213 304	-33 201	180 104
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	275 965	-35 043	240 922
VIERAS PÄÄOMA			
PITKÄAIKAINEN	43 313 026	5 005 998	48 319 024
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSL	41 536 671	5 000 000	46 536 671
MUUT VELAT	1 776 355	5 998	1 782 353
LYHYTAIKAINEN	18 757 805	-10 529 464	8 228 341
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	1 000 000	-500 000	500 000
LAINAT RAH.-JA VAKUUT.LAITOKS.	9 735 111	-7 910 111	1 825 000
LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	579 142	-579 142	0
SAADUT ENNAKOT	439	0	439
LYHYTAIKAISET OSTOVELAT	1 976 094	-966 601	1 009 493
MUUT VELAT	718 834	-260 268	458 566
SIIRTOVELAT	4 748 186	-313 342	4 434 844
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	62 070 831	-5 523 465	56 547 365
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	90 620 334	-3 935 563	86 684 771

Verotulot 2025

Verotulojen toteutuminen 1-11 2025

	Kunnallisvero			Yhteisövero		
	2025	2024	Muutos	2025	2024	Muutos
Tammikuu	2 069 201	2 011 746	57 455	264 229	397 792	-133 563
Helmikuu	2 025 119	1 883 011	142 108	556 008	617 600	-61 592
Maaliskuu	1 814 987	1 650 473	164 514	223 159	229 547	-6 388
Huhtikuu	1 926 138	1 752 766	173 372	204 284	239 837	-35 553
Toukokuu	1 542 156	1 831 838	-289 682	205 780	225 748	-19 968
Kesäkuu	1 851 577	1 724 957	126 620	201 633	201 605	28
Heinäkuu	1 939 905	1 798 047	141 858	215 160	251 574	-36 414
Elokuu	1 462 335	1 266 038	196 297	173 312	184 278	-10 966
Syyskuu	1 114 282	1 108 391	5 891	243 329	181 414	61 915
Lokakuu	1 703 472	1 552 912	150 560	213 322	226 251	-12 929
Marraskuu	2 005 925	2 426 215	-420 290	161 465	232 497	-71 032
Joulukuu		2 315 006	-2 315 006		194 737	-194 737
Yhteensä	19 455 097	21 321 400	-1 866 303	2 661 681	3 182 880	-521 199
Tilinpäätös 2024		21 321 400			3 182 880	
Muutettu TA 2025	21 047 000	20 389 000		2 832 000	3 510 000	
Tot % marraskuu	92,44 %	81,3 %		72,16 %	78,5 %	
Jäljellä muutettu TA	1 591 903			170 319		

(2024 prosentti koko vuoden toteumasta)

	Kiinteistövero		
	2025	2024	Muutos
Tammikuu	117 919	79 798	38 121
Helmikuu	105 175	86 956	18 219
Maaliskuu	23 895	33 023	-9 128
Huhtikuu	-25 911	13 925	-39 836
Toukokuu	5 604	15 291	-9 687
Kesäkuu	40 530	-319 406	359 936
Heinäkuu	1 197 439	1 112 634	84 805
Elokuu	773 081	736 896	36 185
Syyskuu	1 338 999	1 369 230	-30 231
Lokakuu	683 607	650 885	32 722
Marraskuu	146 771	89 990	56 781
Joulukuu		175 515	-175 515
Yhteensä	4 407 109	4 044 737	362 372
Tilinpäätös 2024		4 466 961	
Muutettu TA 2025	4 697 000	4 292 000	
Tot % marraskuu	47,64 %	88,1 %	
Jäljellä muutettu TA	289 891		

Toteuma 1-10-2025

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-10 / 2025	Tot-%
TOIMINTATUOTOT					
MYYNTITUOTOT	6 142 398	0	6 142 398	5 074 711	82,62%
MAKSUTUOTOT	404 584	0	404 584	327 485	80,94%
TUET JA AVUSTUKSET	767 147	0	767 147	674 632	87,94%
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 686 322	0	2 686 322	2 366 267	88,09%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	10 000 451	0	10 000 451	8 443 095	84,43%
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	175 243	0	175 243	0	0,0%
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN YHTEENSÄ	175 243	0	175 243	0	0,0%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-28 344 302	0	-28 344 302	-21 865 698	77,14%
PALKAT JA PALKKIOT	-23 034 889	0	-23 034 889	-17 720 661	76,93%
HENKILÖSIVUKULUT	-5 309 413	0	-5 309 413	2 860	-0,05%
ELÄKEKULUT	-4 576 123	0	-4 576 123	-4 145 037	90,58%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-733 290	0	-733 290	-512 190	69,85%
PALVELUJEN OSTOT	-10 167 209	0	-10 167 209	-8 764 380	86,2%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 064 323	0	-4 064 323	-2 957 031	72,76%
AVUSTUKSET	-3 648 279	0	-3 648 279	-1 802 341	49,4%
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 028 092	0	-1 028 092	-707 379	68,81%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-47 252 205	0	-47 252 205	-36 096 830	76,39%
TOIMINTAKATE	-37 076 511	0	-37 076 511	-27 653 735	74,59%
VEROTULOT	29 076 000	-700 000	28 376 000	24 209 728	85,32%
5000 Kunnan tulovero	21 297 000	0	21 297 000	17 449 172	81,93%
5100 Kiinteistövero	4 647 000	0	4 647 000	4 260 339	91,68%
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	3 132 000	0	3 132 000	2 500 217	79,83%
VALTIONOSUUDET	10 347 768	1 000 000	11 347 768	9 469 516	83,45%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
KORKOTUOTOT	540 000	0	540 000	561 608	104,0%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	950 000	0	950 000	120 072	12,64%
KORKOKULUT	-1 200 000	0	-1 200 000	-948 005	79,0%
MUUT RAHOITUSKULUT	0	0	0	-1 726	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	290 000	0	290 000	-268 051	-92,43%
VUOSIKATE	2 637 257	300 000	2 937 257	5 757 458	196,01%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-4 601 281	0	-4 601 281	-3 821 475	83,05%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-4 601 281	0	-4 601 281	-3 821 475	83,05%
TILIKAUDEN TULOS	-1 964 024	300 000	-1 664 024	1 935 982	-116,34%
POISTOERON MUUTOS	12 817	0	12 817		0,0%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 951 207	300 000	-1 651 207	1 935 982	-117,25%