

YLITYSSELVITYKSET VUODEN 2025 TALOUSARVION YLITYKSIÄ



SELVITYS VUODEN 2025 TALOUSARVION YLITYKSESTÄ

**Palvelualue/-yksikkö
nro ja nimi:**

KÄYTTÖTALOUS

13100 Kunnanvaltuusto ja -hallitus

	Talousarvio 2025	Toteuma 31.12.2025	Ylitys / alitus	%
TOIMINTATUOTOT	57 540	80 632	23 092	140,1
TOIMINTAKULUT	-671 849	-835 727	-163 878	124,4
NETTO (toimintakate)	-614 309	-755 095	-140 786	122,9

Perustelut kulujen ylitykselle:

Palveluostot ylittyivät koulutuspalveluissa mm. Digitiekartta-hankkeen ja muiden projektiluonteisten menojen vuoksi. Osa koulutuskustannuksista on laskutettu edelleen. Ilmoitus ja markkinointikulut ylittyivät, samoin IT-kulut.

Henkilöstökulut ylittyivät yhden vanhempainvapaasijaisuuden vuoksi, lisäksi erilaiset työryhmät nostivat luottamushenkilöpalkkioiden toteumaa.

Juvalla 2.3.2026

Laati: Antti Kinnunen, hallintojohtaja

SELVITYS VUODEN 2025 TALOUSARVION YLITYKSESTÄ

**Palvelualue/-yksikkö
nro ja nimi:**

KÄYTTÖTALOUS

13201 Yleishallinto

	Talousarvio 2025	Toteuma 31.12.2025	Ylitys / alitus	%
TOIMINTATUOTOT	498 253	521 494	23 241	104,7
TOIMINTAKULUT	-1 190 422	-1 324 609	-134 187	111,3
NETTO (toimintakate)	-692 169	-803 115	-110 946	116,0

Perustelut kulujen ylitykselle:

Palveluostoissa on ylitystä noin 85 t€, joka on suurimmalta osin kirjanpito- ja palkanlaskentapalveluiden hinnankorotuksia ja sopimuksen mukaisia takautuvia tasauslaskuja. Muissa toimintakuluissa on ylitys työterveyshuollon tasausmaksussa vuodelta 2024.

Juvalla 2.3.2026

Laati: Antti Kinnunen, hallintojohtaja

SELVITYS VUODEN 2025 TALOUSARVION YLITYKSESTÄ

**Palvelualue/-yksikkö
nro ja nimi:**

KÄYTTÖTALOUS

13700 Kotoutumispalvelut

	Talousarvio 2025	Toteuma 31.12.2025	Ylitys / alitus	%
TOIMINTATUOTOT	120 000	220 710	100 710	183,9
TOIMINTAKULUT	-51 567	-89 529	-37 962	173,6
NETTO (toimintakate)	68 433	131 181	62 748	191,7

Perustelut kulujen ylitykselle:

Henkilöstökulut ylittyivät, koska palvelualueella oli osa-aikainen henkilö 4 kuukauden ajan lisäresurssina.

Juvalla 2.3.2026

Laati: Antti Kinnunen, hallintojohtaja

SELVITYS VUODEN 2025 TALOUSARVION YLITYKSESTÄ

**Palvelualue/-yksikkö
nro ja nimi:**

KÄYTTÖTALOUS

35000 Kansalaisopisto

	Talousarvio 2025	Toteuma 31.12.2025	Ylitys / alitus	%
TOIMINTATUOTOT	24 100	16 326	-7 774	67,7
TOIMINTAKULUT	-199 132	-169 259	29 873	85,0
NETTO (toimintakate)	-175 032	-152 933	22 099	87,4

Perustelut tuottojen alitukselle:

Myyntitulot on jäänyt pienemmäksi, koska arvio tuotoista oli liian positiivinen sekä kunnilta saatavista tuloista että muista myyntituotoista. Aiemmin myydyistä materiaaleista ei enää saatu samanlaista tuottoa.

Juvalla 5.3.2026

Laati: Velimatti Salmi, sivistysjohtaja

SELVITYS VUODEN 2025 TALOUSARVION YLITYKSESTÄ

**Palvelualue/-yksikkö
nro ja nimi:**

KÄYTTÖTALOUS

36000 Vapaa-aikatoimi

	Talousarvio 2025	Toteuma 31.12.2025	Ylitys / alitus	%
TOIMINTATUOTOT	216 608	272 020	55 412	125,6
TOIMINTAKULUT	-1 530 695	-1 643 553	-112 858	107,4
NETTO (toimintakate)	-1 314 087	-1 371 533	-57 446	104,4

Perustelut kulujen ylitykselle:

Vapaa-ajan kulujen ylitys talousarviovuonna 2025 on muodostunut monista tekijöistä, joista suurin osa tulee palveluiden ostoista. Ylityksiä on tullut tasaisesti lähinnä JSP:n palveluiden osalta, joista merkittävimpiä ovat olleet rakennusten kunnossapito, korjaustyöpalvelut, siivouspalvelut ja muut palvelut. Yhtenä selittävänä tekijänä näiden joukossa on ollut Kaarihallin korjausvelvoitteet, jotka menivät vapaa-ajan käyttötaloudesta, eikä näitä ollut varattu talousarvioon.

Juvalla 5.3.2026

Laati: Velimatti Salmi, sivistysjohtaja

SELVITYS VUODEN 2025 TALOUSARVION YLITYKSESTÄ

**Palvelualue/-yksikkö
nro ja nimi:**

KÄYTTÖTALOUS

42200 Yhdyskuntasuunnittelu

	Talousarvio 2025	Toteuma 31.12.2025	Ylitys / alitus	%
TOIMINTATUOTOT	2 195	587	-1 608	26,8
TOIMINTAKULUT	-97 376	-106 551	-9 175	109,4
NETTO (toimintakate)	-95 181	-105 963	-10 782	111,3

Perustelut kulujen ylitykselle ja tuottojen alitukselle:

Kaavoitusmaksuja ei laskutettu ennakoidulla tavalla, jonka vuoksi tuotot alittuvat.
Kulujen ylitys selittyy virheellisesti budjetoiduista henkilöstökuluista.

Juvalla 4.3.2026

Laati: Vesa Kankkunen, tekninen johtaja

SELVITYS VUODEN 2025 TALOUSARVION YLITYKSESTÄ

**Palvelualue/-yksikkö
nro ja nimi:**

KÄYTTÖTALOUS

42511 Kiinteistöpalvelut

	Talousarvio 2025	Toteuma 31.12.2025	Ylitys / alitus	%
TOIMINTATUOTOT	2 095 554	2 077 499	-18 055	99,1
TOIMINTAKULUT	-1 595 592	-1 703 096	-107 504	106,7
NETTO (toimintakate)	499 962	374 404	-125 558	74,9

Perustelut kulujen ylitykselle:

Talousarviovuonna hankittiin Partalan Kuninkaankartanon irtain kunnan omistukseen sekä saneerattiin Tirrolan Ryhmäkoti uuden vuokralaisen tarpeisiin sopivaksi. Näitä menoeriä ei ollut budjetoitu.

Juvalla 4.3.2026

Laati: Vesa Kankkunen, tekninen johtaja

SELVITYS VUODEN 2025 TALOUSARVION YLITYKSESTÄ

**Palvelualue/-yksikkö
nro ja nimi:**

KÄYTTÖTALOUS

Vesi- ja viemärilaitos

	Talousarvio 2025	Toteuma 31.12.2025	Ylitys / alitus	%
TOIMINTATUOTOT	1 109 184	1 071 875	-37 309	96,6
TOIMINTAKULUT	-717 182	-861 057	-143 875	120,1
NETTO (toimintakate)	392 002	210 818	-181 184	53,8

Perustelut kulujen ylitykselle:

Kuluja nostivat viemärivuodot sekä Järvi-Saimaan Palveluille palautettu korvaus (50.000 €) ABC:n viemäri vahingosta, joka aiheutui Tulostien pumppaamon häiriöstä. Vakuutusyhtiön päätöksen mukaan vahinko korvataan vesilaitoksen vakuutuksesta.

Juvalla 4.3.2026

Laati: Vesa Kankkunen, tekninen johtaja

SELVITYS VUODEN 2025 TALOUSARVION YLITYKSESTÄ

**Palvelualue/-yksikkö
nro ja nimi:**

INVESTOINNIT

kp 9121 Maa- ja vesialueet

	Talousarvio 2025	Toteuma 31.12.2025	Ylitys / alitus	%
INVESTOINTITUOTOT	100 000	2 270	-97 730	2,3
INVESTOINTIKULUT	-80 000	-12 000	68 000	15,0
NETTO	20 000	-9 730	-29 730	-48,6

Perustelut tuottojen alitukselle:

Investointituotoissa myyntihinnat ylittivät kiinteistöjen tasearvot vain 2.270 eurolla.

Juvalla 2.3.2026

Laati: Antti Kinnunen, hallintojohtaja

SELVITYS VUODEN 2025 TALOUSARVION YLITYKSESTÄ

**Palvelualue/-yksikkö
nro ja nimi:**

INVESTOINNIT

kp 9356 Seikkaillen Saimaalle

	Talousarvio 2025	Toteuma 31.12.2025	Ylitys / alitus	%
INVESTOINTITUOTOT	350 000	69 568	-280 432	19,9
INVESTOINTIKULUT	-500 000	-103 313	396 687	20,7
NETTO	-150 000	-33 745	116 255	22,5

Perustelut tuottojen alitukselle:

Hankkeet eivät edenneet suunnitellusti. Reitistöhankeet keskeytyivät urakoitsijasta johtuvasta syystä ja Siikakosken retkeilykeskuksen aloittaminen venyi valitusten vuoksi. Hankkeen tuotot ovat sidottuja hankkeen kuluihin, koska kyseessä on avustettava hanke.

Juvalla 4.3.2026

Laati: Vesa Kankkunen, tekninen johtaja

SELVITYS VUODEN 2025 TALOUSARVION YLITYKSESTÄ

**Palvelualue/-yksikkö
nro ja nimi:**

INVESTOINNIT

kp 9604 Liikenneturvallisuushankkeet

	Talousarvio 2025	Toteuma 31.12.2025	Ylitys / alitus	%
INVESTOINTITUOTOT	0	0	0	
INVESTOINTIKULUT	-15 000	-15 920	-920	106,1
NETTO	-15 000	-15 920	-920	106,1

Perustelut kulujen ylitykselle:

Hidasteiden uusimista Juvantiellä. Määrärahan ylittäminen 920 eurolla oli parempi vaihtoehto kuin työn jättäminen osittain kesken.

Juvalla 4.3.2026

Laati: Vesa Kankkunen, tekninen johtaja

SELVITYS VUODEN 2025 TALOUSARVION YLITYKSESTÄ

**Palvelualue/-yksikkö
nro ja nimi:**

INVESTOINNIT

kp 9623 Katuvalojen saneeraus

	Talousarvio 2025	Toteuma 31.12.2025	Ylitys / alitus	%
INVESTOINTITUOTOT	0	0	0	
INVESTOINTIKULUT	-35 000	-36 929	-1 929	105,5
NETTO	-35 000	-36 929	-1 929	105,5

Perustelut kulujen ylitykselle:

Saneeratun kadun valaistus tehtiin loppuun.

Juvalla 4.3.2026

Laati: Vesa Kankkunen, tekninen johtaja

SELVITYS VUODEN 2025 TALOUSARVION YLITYKSESTÄ

**Palvelualue/-yksikkö
nro ja nimi:**

INVESTOINNIT

kp 9008 Jätevedenpumppaamojen uusinta

	Talousarvio 2025	Toteuma 31.12.2025	Ylitys / alitus	%
INVESTOINTITUOTOT	0	0	0	
INVESTOINTIKULUT	-60 000	-65 762	-5 762	109,6
NETTO	-60 000	-65 762	-5 762	109,6

Perustelut kulujen ylitykselle:

Hankkeessa tarvittiin valvontaa normaalia enemmän urakoitsijan rajallisen osaamisen vuoksi.

Juvalla 4.3.2026

Laati: Vesa Kankkunen, tekninen johtaja

SELVITYS VUODEN 2025 TALOUSARVION YLITYKSESTÄ

**Palvelualue/-yksikkö
nro ja nimi:**

INVESTOINNIT

kp 9028 Kylmäpuron kunnallistekniikan rakentaminen

	Talousarvio 2025	Toteuma 31.12.2025	Ylitys / alitus	%
INVESTOINTITUOTOT	210 000	434 869	224 869	207,1
INVESTOINTIKULUT	-300 000	-548 348	-248 348	182,8
NETTO	-90 000	-113 480	-23 480	126,1

Perustelut kulujen ylitykselle:

Hankkeen vesihuollon kustannuksia kirjautui vuodelle 2025 selvästi enemmän kuin ennakoitiin. Näiden ”ylimääräisten” maksuerien/kulujen ennakoitiin talousarviota laadittaessa kirjautuvan edeltävälle vuodelle. Vuonna 2024 kulut alittuivat noin 200.000 eurolla tässä investoinnissa.

Juvalla 4.3.2026

Laati: Vesa Kankkunen, tekninen johtaja

SELVITYS VUODEN 2025 TALOUSARVION YLITYKSESTÄ

**Palvelualue/-yksikkö
nro ja nimi:**

INVESTOINNIT

kp 9704 Kylmäpuron kunnallistekniikan rakentaminen

	Talousarvio 2025	Toteuma 31.12.2025	Ylitys / alitus	%
INVESTOINTITUOTOT	490 000	408 492	-81 508	83,4
INVESTOINTIKULUT	-700 000	-518 603	181 397	74,1
NETTO	-210 000	-110 112	99 888	52,4

Perustelut tuottojen alitukselle:

Kylmäpuron kunnallistekniikan rakentaminen on osa JTF-hanketta, jossa tuottojen määrä perustuu kulujen määrään. Kulujen alittuessa myös tuotot jäävät budjetin alle, koska hankkeen avustusprosentti on 70.

Juvalla 4.3.2026

Laati: Vesa Kankkunen, tekninen johtaja

SELVITYS VUODEN 2025 TALOUSARVION YLITYKSESTÄ

**Palvelualue/-yksikkö
nro ja nimi:**

INVESTOINNIT

kp 9310 Jätevedenpuhdistamon uusiminen

	Talousarvio 2025	Toteuma 31.12.2025	Ylitys / alitus	%
INVESTOINTITUOTOT	0	0	0	
INVESTOINTIKULUT	-4 000 000	-4 265 942	-265 942	106,6
NETTO	-4 000 000	-4 265 942	-265 942	106,6

Perustelut kulujen ylitykselle:

Maksuerien maksaminen perustuu hankkeen etenemiseen. Hankkeen maksueriä maksettiin yli 250.000 euroa ennakoitua enemmän vuonna 2025. Kokonaiskustannukset eivät kuitenkaan ole muuttuneet.

Juvalla 4.3.2026

Laati: Vesa Kankkunen, tekninen johtaja