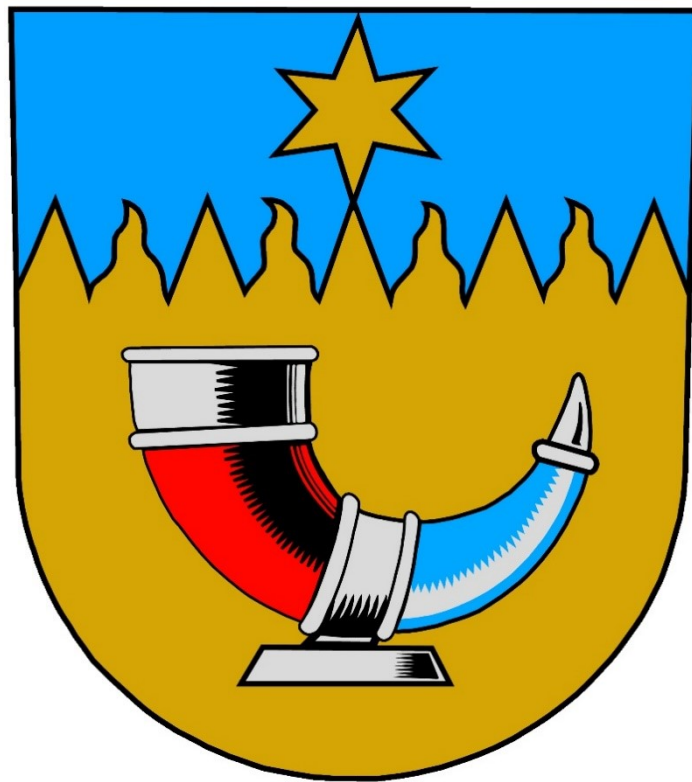


Määrärahojen ylitys-/alitusoikeus 2025



Hämeenkyrön kunta

Kh 2.3.2026

Kv 9.3.2026

Sisällys

Johdanto.....	2
Tuloslaskelma	3
Rahoituslaskelma.....	4
Käyttötalous	5
Hallintopalvelut.....	6
Sivistyspalvelut	8
Elinympäristöpalvelut.....	12
Investoinnit	16

Asiakirja täyttää saavutettavuusdirektiivin helppokäyttöisyysvaatimukset sekä lain digitaalisten palvelujen tarjoamisesta, 7 §.

Johdanto

Talousarviossa on määritelty sitovuustasoksi palvelualuekohtainen toimintakate. Tässä asiakirjassa on kerrottu eurot menot-tulot-netto -tasolla palvelualueittain ja vastuualueittain.

Valtuustolle esitetään hyväksyttäväksi sitovuustason muutokset eli palvelualueittainen toimintakate (=nettomenot) sekä tuloslaskelman ja rahoituslaskelman ylitykset/alitukset.

Valtuuston täytyy hyväksyä ylitykset ja alitukset ennen tilinpäätöksen hyväksymistä. Aiemmin tämä on tehty tilinpäätöksen yhteydessä. Tänä vuonna talousarvio alitettiin niin paljon, että hyväksyminen tehdään jo ennen tilinpäätöskäsittelyä.

Tämä asiakirja sisältää osin samat tekstit, jotka tulevat toimintakertomukseen. Toimintakertomus on kuitenkin laajempi ja sisältää myös muita tietoja. Tässä keskitytään kertomaan, mistä määrärahojen ylitys tai alitus johtui.

Tuloslaskelma

1 000 euroa	TP 2025	MTA 3/2025	YLITYS/ ALITUS	TOTEUMA - %
Toimintatuotot	7 844	7 029	815	111,6
Toimintakulut	-35 943	-36 640	-696	98,1
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0,0
Toimintakate	-28 100	-29 611	-1 512	94,9
Verotulot	22 851	23 400	-549	97,7
Valtionosuudet	8 528	8 500	28	100,3
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-288	-580	-292	49,7
Korkotuotot	44	50	-6	87,1
Muut rahoitustuotot	331	100	231	331,0
Korkokulut	-645	-700	-55	92,2
Muut rahoituskulut	-18	-30	-12	58,6
Vuosikate	2 991	1 709	1 282	175,1
Poistot	-5 577	-5 600	-23	99,6
Arvonalentumiset	-135	-176	-41	76,9
Tilikauden tulos	-2 722	-4 067	-1 346	66,9
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)	77	77	0	100,3
Tilikauden yli/alijäämä	-2 644	-3 990	-1 346	66,3

Tuloslaskelman sitovuus

Tuloslaskelman sitovia euroja ovat toimintakate, verotulot, valtionosuudet, rahoitus- ja korkokulujen ja -tuottojen netto.

Talousarviopoikkeamat

- toimintakate jäi alle talousarvion
- verotulot alittivat talousarvion 549 000 euroa.
 - o kunnan tulovero jäi 243 000 alle talousarvion
 - o kiinteistövero jäi 393 440 alle talousarvion
 - o yhteisöveron tuotto ylitti talousarvion 78 600 euroa
- rahoitus- ja korkokulujen ja -tuottojen netto alitti talousarvion 292 000 euroa.
 - o korkokulut jäivät talousarvion alle
 - o korkotuotot ja muut rahoitustuotot ylittivät talousarvion

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelman euroista sitova on pitkäaikaisten lainojen nettomuutos. Talousarviossa nettomuutos oli lainaa lisäävä 2 milj. euroa.

Lainamäärä 31.12.2025 oli 36,4 milj. euroa. Vuoden 2024 lopun lainamäärä oli 36,9 milj. euroa. Lainamäärän nettomuutos oli 0,5 milj. euroa. Pitkäaikaisten lainojen määrä väheni.

Lainamäärän nettomuutos talousarviossa on yleensä liian suuri. Syynä on se, että talousarviota tehtäessä varaudutaan talousarvion käyttötalousosan ja investointien toteutumiseen kokonaan.

Käyttötalous

Vakauttaminen aloitettiin keväällä. Yleinen toimintaohje vuodelle oli, että menee pakka-
selle, mutta tehkää kaikkenne, ettei menisi niin huonosti. Tämän takia elimme vuoden niin
niukasti kuin mahdollista. Jätimme tekemättä sellaiset asiat, jotka eivät olleet aivan pakolli-
sia ja siirsimme sellaiset, jotka voi siirtää eteenpäin.

Voi todeta, että teimme kaikki työtä käskettyä. Lopputuloksena on tilinpäätös, jossa va-
kauttaminen onnistui paremmin kuin osattiin odottaa.

Tässä asiakirjassa kerrotaan suurimmat syyt talousarviopoikkeamiin. Varsinainen tilinpäätös
tulee hallituksen hyväksyttäväksi 30.3. ja valtuustoon kesäkuussa.

Hallintopalvelut

Hallintopalvelut yhteensä

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	6 457 100	7 405 800	-948 700	87,2 %
Tulot	880 000	756 000	124 000	116,4 %
Netto	5 577 100	6 649 800	-1 072 700	83,9 %

Hallintopalvelut yhteensä alitti nettomenot miljoonalla. Vuoden alkupuolella alkanut vakaus otettiin vakavasti ja luovuttiin kaikesta, mitä ei ollut pakko tehdä. Vuoden teemana olikin "älä osta mitään". Työllisyyspalveluiden ensimmäinen toimintavuosi sujui paremmin kuin osattiin ennakoida. Vuoden aikana ei sattunut onneksi mitään yllätyksiä, joista olisi tullut lisämenoja.

Toimielimet ja johto

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	1 185 100	1 378 400	-193 300	86,0 %
Tulot	30 700	20 000	10 700	153,4 %
Netto	1 154 400	1 358 400	-204 000	85,0 %

Menojen alitus

- Ei jatkettu kiinteistöveroselvitystä eli viimeinen osa on tekemättä
- Tingittiin luottamushenkilömenoista, vain vähän koulutusta, ei ryhmäyttämismatkaa, ei maksullisia koulutusympäristöjä.
- Ei osallistuttu maksullisiin koulutuksiin eikä seminaareihin
- Kunnanjohtaja jätti käyttövaransa käyttämättä
- Ei kutsuttu vieraita
- Ei järjestetty isännöintikilpailutusta
- Ei tapahtunut mitään yllättävää, eli ei tarvittu oikeudellisia palveluita

Hallinnon tukipalvelut

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	2 502 700	2 756 400	-253 600	90,8 %
Tulot	584 700	523 700	61 000	111,7 %
Netto	1 918 00	2 232 700	-314 700	85,9 %

HÄMEENKYRÖN KUNTA

Tulojen ylitys

- Keskitetyn tietohallinnon sisäiset tulot, konekohtainen hinta oli talousarviossa alhaisempi kuin konekohtaisen hinnan toteuma

Menojen alitus

- Jätettiin tekemättä ohjelmiin ei-pakolliset uudistukset eikä otettu uusia osia käyttöön.
- Ei ollut määräaikaista työntekijöitä.
- Ei järjestetty koko kunnan yhteisiä koulutuksia.
- Neuvoteltiin uusiksi työterveyshuollon sopimus.
- Eläkemenojen tasausmaksu alitti talousarvion (budjetoidaan Kevan ennakon mukaisena)
- Ensin hidastettiin ja sitten keskeytettiin arkiston digitointi.

Yrityspalvelut

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	213 400	269 900	-56 500	79,0 %
Tulot	0	0	0	0,0 %
Netto	213 300	269 900	-56 600	79,0 %

Menojen alitus

- Koko vuosi on eletty niukalla budjetilla ja otettu vakauttaminen tosissaan. On minimoitu mainostuskulut, ei aloitettu uusia kampanjoita, ei oltu messuilla eikä tapahtumissa.

Työllisyyspalvelut

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	2 555 900	3 001 200	-445 200	85,2 %
Tulot	264 600	212 300	52 300	124,6 %
Netto	2 291 400	2 788 900	-497 500	82,2 %

Tulojen ylitys

- Tulojen ylitys selittyy kotoutumisen edistämisen laskennallisten korvausten ennakoitua suuremmasta määrästä. Myös kierrätyskeskus Helmen tuotto ylitti ennakoidun.

Menojen alitus

- Työllisyysalueen keskitettyjen palveluiden menot jäivät alle talousarviovarauksen. Lopullinen toteuma selvisi Sastamalan tilinpäätöksen myötä.
- Työttömyysetuuksien osalta varattu määräraha alittui 93 000 euroa

Sivistyspalvelut

Sivistyspalvelut yhteensä

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	25 810 200	25 658 600	151 600	100,6 %
Tulot	1 175 100	871 200	303 900	134,9 %
Netto	24 635 100	24 787 400	-152 300	99,4 %

Sivistyspalvelut alitti nettototeuman. Perusopetuslain muutoksen (voimaan 1.18.2025) vaikutusta ei vielä arvioitu talousarviota tehdessä. Erityisopetuksen järjestämistavan muutoksen vaatima lisärahoitus saatiin kolmannessa muutostalousarviossa syyslukukauden aikana saadun kokemuksen perusteella.

Tulojen ylitys

- Tuloja saatiin arvioitua enemmän. Ulkokuntalaisten oppilaiden kotikuntakorvauksen ylittävän menon laskutus kotikunnilta tuotti 124 300 euroa. Vaikka tulokertymää ei voida tarkkaan laskea ennen vuoden loppua, tuloihin lisätään 2026 muutostalousarviossa jonkinlainen arvio. Talousarviossa 2025 tätä laskutustuloa ei ollut käyttötaloudessa lainkaan.
- Hanketulot ovat vaihdelleet sivistyspalveluissa paljon. Hanketulot romahtivat koronakorvausten loppuessa, tilinpäätös 2024 hanketulo oli noin 300 000 euroa, vuonna 2025 hanketuloa saatiin 123 600 euroa.

Menojen ylitys

- Henkilöstökulut sivistyspalvelujen suurin menoerä (ja voimavara), mutta talousarvion suurin ongelma on ict-menojen budjetointi ja käyttö. Ict-kuluja on tililajeilla *Palvelujen ostot* ja *Muut palvelut*. Jälkimmäisessä leasing-laitteiden tilikohta on ylittynyt joka vastuualueella, mutta eniten opetuksessa. Asiaan tulossa parannusta sivistyksen oman tv-t-suunnittelijan ja digisuunnitelman myötä erityisesti opetuksen laitehankintaan ja -hallintaan tulee parannusta, tarkkuutta ja eurosäästöä.

Hallinto- ja toimistopalvelut

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	436 100	438 600	-2 500	99,4 %
Tulot	9 900	8 000	1 900	123,2 %
Netto	426 200	430 600	-4 300	99,0 %

Varhaiskasvatus ja esiopetus

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	8 013 100	8 344 600	-331 400	96,0 %
Tulot	459 900	433 500	26 400	106,1 %
Netto	7 553 200	7 911 100	-357 900	95,5 %

Henkilöstökulut, alitus

- Henkilöstökuluissa myös tuloa, muun muassa sairaskorvaus- ja eläkorvausta ja tapaturmakorvauksia
- Kuukausipalkoissa alitusta, koska kaikkiin osa-aikaisuuksiin ei ole otettu sijaista.

Palvelujen ostot, alitus

- Alitus syntyi yleisestä menokurista
- Alituksesta palvelusetelissä
- Paikkoja ei ole tarvinnut ostaa toisilta kunnilta
- Sisäisissä majoitus- ja ravitsemuspalveluissa

Perusopetuksen vastualueet**Perusopetuksen yhteiset toiminnot**

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	2 088 400	1 871 500	216 900	111,6 %
Tulot	155 200	73 000	82 200	212,5 %
Netto	1 933 200	1 798 500	134 700	107,5 %

Tulojen ylitys

- Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan maksutuotto arvioitua suurempi. Pirkanmaan hyvinvointialueelta laskutettiin aamu- ja iltapäivätoiminnasta ja kesäkerhosta toimintakulua niistä oppilaista, joiden toiminnan järjestäminen kuuluu hyvinvointialueen hoidettavaksi.
- Vastuualueella on kaikki perusopetuksen hanketulot. Hanketuloja on mahdoton arvioida etukäteen.

Henkilöstömenojen ylitys

- Toisessa muutostalousarviossa tehdyn virheen seurauksena aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaajien tasokorotukset puuttuvat.
- Aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaajien palkkavarauksen ja sisäinen palkkaprosentin jako koulun kustannuspaikan kanssa ei välttämättä täsmää.

Perusopetuksen itäinen alue

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	3 287 200	3 273 200	14 000	100,4 %
Tulot	37 500	25 300	12 200	148,1 %
Netto	3 249 700	3 247 900	1 800	100,1 %

Perusopetuksen keskustan alue

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	4 745 600	4 700 700	44 900	101,0 %
Tulot	111 500	25 400	86 100	438,8 %
Netto	4 634 100	4 675 300	-41 100	99,1 %

Tulojen ylitys

- Ulkokuntalaisten oppilaiden kotikuntakorvauksen ylittävän menon laskutus kotikunnilta. Laskutusperusteet voidaan laskea vasta vuoden lopulla, eikä talousarvion teko-vaiheessa ole välttämättä tietoa ulkokuntalaisten oppilaiden määrästä tai tuen tarpeesta

Henkilöstökulujen ylitys

- Määräaikaista henkilöstä ja sijaisia vähemmän
- Hallintoa on tiivistetty
- Aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaajien palkkavaraus ja sisäinen palkkaprosentin jako koulun kustannuspaikan kanssa ei välttämättä täsmää.

Palvelujen ostojen ylitys

- Laitteiden määrä on lisääntynyt, osittaiset päällekkäiset laitevaihdot
- Osa kuluista on luonteeltaan hetkellisesti kustannuksia kasvattavia, mutta pidemmällä aikavälillä kustannusten nousua hillitseviä.
- Yleisen kustannustason nousua, jota ei ole huomioitu riittävästi.
- Valteri-koulun ja sairaalakoulun konsultaatiot ovat olleet uusi menoerä.

Perusopetuksen yläkoulu

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	4 182 200	4 056 900	125 300	103,1 %
Tulot	189 900	147 000	42 900	129,2 %
Netto	3 992 300	3 909 900	82 400	102,1 %

Palvelujen ostojen ylitys

- Sisäiset majoitus- ja ravitsemuspalvelut ylittivät talousarvion.
- Asiakaspalvelujen ostot muilta: ohjaajan palvelut maksettu lastensuojelulaitokselle. Menoerää ei ole huomioitu budjetointivaiheessa.
- Sisäiset ja ulkoiset ict-kulut ylittyneet. Kustannusten yleistä nousua ei ole huomioitu tarpeeksi talousarviossa.

Lukiokoulutus

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	1 177 000	1 091 800	85 200	107,8 %
Tulot	8 100	0	8 100	0,0 %
Netto	1 168 900	1 091 800	77 000	107,1 %

Henkilöstökulujen ylitys:

- Muutostalousarviossa 1/2025 henkilöstökuluihin tehtiin vähennys vakauttamistoinena, suunniteltu kurssien vähennys ei täysin toteutunut.
- Lukioresurssia budjetoitu tarvittavaa määrää vähemmän (lukioresurssi tarkoittaa lukion opettajien tehtäviä, jotka eivät lähtökohtaisesti ole opetustystä).

Vapaa-aikapalvelut

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	1 880 500	1 881 300	-800	100,0 %
Tulot	203 200	159 000	44 200	127,8 %
Netto	1 677 400	1 722 300	-45 000	97,4 %

Henkilöstökulujen ylitys:

- Hanketuloilla maksettiin henkilöstökuluja.

Palvelujen ostojen alitus:

- Kansalaisopistotoiminnan osto Saskylta: kuntaosuuden päälle tulevan lisälaskun sijasta saatiin palautusta, käyttösuunnitelma alittui

Elinympäristöpalvelut**Elinympäristöpalvelut
(ilman vesihuoltolaitosta)**

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	8 921 000	8 611 700	309 300	103,6 %
Tulot	10 200 100	9 692 900	507 200	105,2 %
Netto	1 279 100	1 081 200	197 900	118,3 %

Menojen ylitys

- Menojen ylitykset koostuvat pääosin Maanmittauslaitoksen palveluihin, juristipalveluihin ja rakennusten korjauksiin tarvittavista resursseista.

Tulojen ylitys

- Mm. rakennusvalvonnan, ympäristönsuojelun, maankäytön ja kaivulupien ennakoitua suuremmat maksutuotot ja metsänmyyntitulot.
- Yhdyskuntatekniikassa on tyypillistä, että vasta vuoden lopussa tiedetään, miten paljon on resursseja kulunut talvihoitoon ja –kunnossapitoon.
- Talvi 2024–2025 oli kunnalle olosuhteiltaan ennakoitua edullisempi.

Hallinto- ja toimistopalvelut

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	498 600	577 600	-79 000	86,3 %
Tulot	6 100	6 000	100	101,1 %
Netto	492 600	571 600	-79 000	86,2 %

Menojen alitus

- Vastuualueelle varattiin asiantuntijapalkkioihin määrärahat (esim soteyhtiöittäminen ja kuntoarviot). Kulut maksettiin kuitenkin tilapalvelujen määrärahoista. Käyttösuunnitelman muutosta ei ehditty tehdä.

Tilapalvelut

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	4 203 200	3 515 200	688 000	119,6 %
Tulot	7 557 900	7 252 000	305 900	104,2 %
Nettotulo	+3 354 800	+3 736 800	-382 100	89,8 %

Menojen ylitys

- Menojen ylitys johtuu pääasiassa terveyskeskuksessa aloitettujen peruskorjausremonttien kulujen siirtymisestä käyttötalouteen soteyhtiöittämisen muutoksen vuoksi sekä muista kiireellisistä korjausremonteista.
- Lämmityskustannusten nousu.
- Hämeenkyrö-talo -hanke siirrettiin investoinneista käyttötalouteen.

Tulojen ylitys

- Terveyskeskuksen vuokratuottojen aliarviointi liittyen korjausremontteihin.
- Paloaseman vuokratuottojen tasauslaskutus helmikuussa 26.

Ateria- ja puhtauspalvelut

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	1 777 600	1 973 800	-196 200	90,1 %
Tulot	1 909 600	1 946 400	-36 900	98,1 %
Netto	+132 000	-27 300	159 300	483,0 %

Menojen alitus

- Henkilöstökustannukset jäivät kokonaisuutena arvioitua pienemmiksi, koska kaikkia vapautuneita vakansseja ei ole täytetty ja kohteiden mitoituksia sekä työtunteja on tarkasteltu.
- Kalustohankinnoista tehtiin vain aivan välttämättömät hankinnat.
- Elintarvikekustannukset jäivät arvioitua pienemmiksi, koska asiakasmäärät eivät toteutuneet talousarvion mukaisesti.

Yhdyskuntatekniikka

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	1 382 400	1 558 100	-175 700	88,7 %
Tulot	530 900	348 400	182 500	152,4 %
Netto	851 500	1 209 700	-358 200	70,4 %

Menojen alitus

- Teiden hoidon kustannuksia vähensi erityisesti talvihoidon kannalta edullinen talvi sekä säästöt kesähoidon kuluissa.

Tulojen ylitys

- Metsänmyyntitulot toteutuivat arvioitua paremmin.

Viranomaispalvelut

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	830 900	755 500	75 300	110,0 %
Tulot	173 500	128 000	45 500	135,5 %
Netto	657 400	627 500	29 900	104,8 %

Menojen ylitys

- Ohjelmistokulujen ja asiantuntijapalveluiden kulujen kasvusta ja asiantuntijapalveluiden menoista (Maanmittauslaitos, lakipalvelut yms.).

Tulojen ylitys

- Rakennusvalvonnan, ympäristönsuojelun ja maankäytön lupamaksuja kertyi arvioitua enemmän.

Kaavoitus

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	228 300	231 500	-3 100	98,6 %
Tulot	22 200	12 000	10 200	185,0 %
Netto	206 100	219 500	-13 300	93,9 %

Vesihuoltolaitos

euroa	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ALITUS	TOTEUMA%
Menot	1 564 900	1 598 800	-33 900	97,9 %
Tulot	2 398 400	2 343 500	54 900	102,3 %
Nettotulo	+833 400	+744 600	88 800	111,9 %

Menojen alitus

- Aineisiin, tarvikkeisiin ja tavaroihin varatut määrärahat alitettiin. Esimerkiksi materiaalikustannuksissa säästettiin lähes 60 000 euroa, kun vaihdettiin edullisempaan kemikaaliin talousveden alkaloinnissa.

Tulojen ylitys

- Vesimaksutuotot ylittyivät

Investoinnit

Investoinnit toteutuivat hyvin ja kokonaisbudjetti alitettiin. Hankekohtaisia selostuksia on seuraavassa taulukossa.

HÄMEENKYRÖN KUNTA

	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ ALITUS	TOTEUMA -%	SELOSTUS
Maa- ja vesialueet, kiinteistöt					
Kiinteistöjen hankinta	24 271	150 000	-125 729	16,2	Kiinteistöjen hankinnan määräraha toteutuu järkevyysharkinnan perusteella eli ei pyritäkään käyttämään määrärahaa, jos ei ole sopivia hankintakohteita.
Kiinteistöjen myynti	-20 269	0	-20 269		Kiinteistöjä myydään sen verran, kun saadaan myydyksi. Toteutuneet kauppahinnat yht. 148 243 euroa, myyntivoitot/-tappiot 127 975 euroa, netto 20 269 euroa. Kiinteistöjen myyntituloa ei nykyohjeen mukaan kirjata investointiosaan. Määräraha poistettu muutostalousarviossa 3/2025.
Osakkeet ja osuudet					
Konsernin lisäpanostus	300 000	300 000	0	100,0	Toteutui talousarvion mukaisena.
Rakennukset					
Kyröskosken urheilukeskuksen kokonaisuus	192 387	193 000	-613	99,7	
Elinympäristöjohtajan päätöksellä toteutettavat pienet hankkeet	0	50 000	-50 000	0,0	Ei ilmennyt äkillistä investointitarvetta tänä vuonna.
Hämeenkyrötalo	0	41 000	-41 000	0,0	Hanke keskeytetty kesällä 2025 valtuuston päätöksellä osana muutostalousarviota. Kulut siirtyivät käyttötalouteen.
Kurjenmäkikodin ilmastointi	118 665	120 000	-1 335	98,9	
Kotihoitokeskus, vesivahinkokorjaus	15 792	10 000	5 792	157,9	
Heinijärven koulun sadevesien ohjaus	19 110	20 000	-890	95,6	
Monitoimikeskus Sillan hankkeet	16 043	17 000	-957	94,4	
Sillan pihan kokonaisuus	66 518	68 000	-1 482	97,8	
Koulurakennusten kokonaisuus	466 806	520 000	-53 194	89,8	Yhteiskoulun ilmanvaihto- ja lämmitysjärjestelmän kuntoselvitys- ja korjaussuunnittelukuluihin kului vähemmän rahaa, kuin talousarvioon oli varattu.
Muut rakennukset	11 507	20 000	-8 493	57,5	

HÄMEENKYRÖN KUNTA

	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ ALITUS	TOTEUMA -%	SELOSTUS
Liikenneväylät					
					Liikenneväylien alitus johtuu pääosin asfaltointien arvioitua (määrärahavaraukset Kerttulankuja) edullisemmista urakkahinnoista sekä tehdyistä muutoksista (mm. Kauppakaari). Myös katuvalojen ryhmäkeskusten saneeraus toteutui ennakoitua edullisemmin.
Tiestöhankkeet	330 074	392 000	-61 926	84,2	Asfaltointeja: Kettupolku, Metsästäjänpolku, Eteläntie ja Kauppakaari sekä paikkauksia ympäri kuntaa. Katuvalokeskuksia päivitettiin 4G:hen ympäri kuntaa.
Asemakaavakadut ja -alueet	19 193	20 000	-807	96,0	
Vesihuolto					
					Vesihuollon ylitys johtuu pääosin viemäriverkoston investoinneista. Siinä on/oli kaksi hanketta JVP saneeraukset ja kaukovalvonnan uusiminen joiden kustannuksia/maksueriä maksetaan/maksettiin vuosien 2025 ja 2026 investointi määrärahoista hankkeiden edistymisten mukaan.
					Viemäriverkoston- ja laitteiston saneeraus sisälsi: jätevesipumppaamojen saneerausta, paineviemärin rakentamista, kaukovalvonta järjestelmän uusimista puhdistamon valvomossa, lietteenpalautuspumppujen uusimista puhdistamolla.
Vesihuoltohankkeet	296 969	269 000	27 969	110,4	Vesijohtoverkoston- ja laitteiston saneeraus piti sisällään mm. verkoston saneeraussuunnittelua kirkonkylän taajamaan, mittari-kaivon uusiminen Lahdenperän osuuskunnalle, uuden mitta-ase-man rakentamisen Käpylään, paineenkorotuspumpun uusimisen, vesimittareiden uusimista kirkonkylässä

HÄMEENKYRÖN KUNTA

	TP 2025	MTA 2025	YLITYS/ ALITUS	TOTEUMA -%	SELOSTUS
Puistot ja muut yleiset alueet					
Liikuntapaikat	64 230	65 000	-770	98,8	
Yleiset alueet	82 074	110 000	-27 926	74,6	
Irtaimisto					
Hallintopalvelut	35 080	60 000	-24 920	58,5	Hankittiin vain sen verran, kun oli tarpeen. Ohjelmistojen hankinnan menoista osa on käyttötalouden menoja. Hanke jatkuu vuonna 2026.
Varhaiskasvatus	0	11 000	-11 000	0,0	
Omatoimikirjasto	35 671	30 000	5 671	118,9	
Omatoimikirjasto, avustustulo	-20 000	-24 000	4 000	83,3	
Pyöräkuormaajan lunastaminen	82 895	110 000	-27 105	75,4	
Koko kunta nettomenot yhteensä	2 137 017	2 552 000	-414 983	83,7	