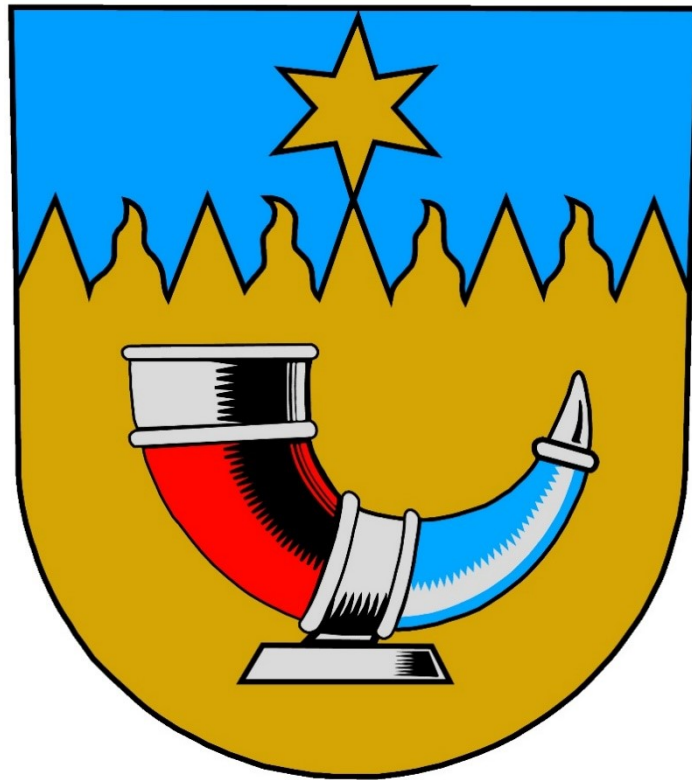


Muutostalousarvio

3/2025



Hämeenkyrön kunta

Kh 1.12.2025

Kv 15.12.2025

Sisällys

Muutostalousarvio	2
Verotulot.....	2
Valtionosuudet.....	2
Poistot.....	3
Tuloslaskelma	4
Rahoituslaskelma	5
Käyttötaloulosan yhdistelmä, ulkoiset erät	6
Hallintopalvelut	8
Sivistyspalvelut	11
Elinympäristöpalvelut	15
Investoinnit.....	18

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

Muutostalousarvio

Tämä on vuoden kolmas ja viimeinen muutostalousarvio.

Vuoden ensimmäinen muutostalousarvio hyväksyttiin toukokuussa. Siitä oli tarkoitus tehdä puolella miljoonalla eurolla toimintakatetta supistava. Lopputulos oli 830 000 euroa tulosta heikentävä.

Toinen muutostalousarvio paransi tulosta 102 000 euroa.

Verotulot

Verotulot arvioidaan Kuntaliiton verotulojen ennustekehikon perusteella. Vuoden aikana saadaan muutamia päivitettyjä verotuloennusteita.

Viimeisin verotuloennuste saatiin syyskuussa. Sen mukaan verotulot jäävät tuhat euroa alle talousarvion. Verotuloennustetta ei siis tarvitse muuttaa.

1 000 euroa	TA 2025	MTA 2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Kunnallisvero	19 900	19 600	19 600	19 600
Kiinteistövero	2 700	2 700	2 700	2 700
Yhteisövero	1 400	1 100	1 100	1 100
Yhteensä	24 000	23 400	23 400	23 400

Valtionosuudet

Valtionosuusarviota voi hieman korottaa toteutuneen summan perusteella. Lopulliset valtionosuuspäätökset saadaan aina vasta seuraavan vuoden tammikuussa.

1 000 euroa	TA 2025	MTA 2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Kunnan peruspalv.vos	12 580	12 580	12 580	12 700
Siitä: Verotuloihin perust. vos tassa	-3 900	-3 900	-3 900	-3 900
Opetus- ja kultt.t.valt.osuus	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300
Verotulomenetyksen kompen-saatio	1 000	1 000	1 000	1 000
Yhteensä	8 380	8 380	8 380	8 500

Rahoitustuotot ja -kulut

Muiden rahoitustuottojen arviota alennetaan 300 000 eurosta 100 000 euroon. Tämän hetken toteutuma näyttää, että rahoitustuottoja ei tule aiempien vuosien tahtiin. Eikä tiedossa ole tulevia tuottoja loppuvuodelle.

Korkokuluja voidaan alentaa miljoonasta eurosta 700 000 euroon. Talousarviossa varauduttiin korkojen nousuun, mutta näin ei tapahtunutkaan. Alkuperäisessä laskelmassa lainamäärä vuonna 2025 olisi kasvanut. Näin ei kuitenkaan ole tapahtunut.

Poistot

Talousarviossa olevaa poistojen määrää 5,6 milj. euroa ei ole tarvetta muuttaa. Täydellistä poistoennustetta ei voi tehdä, sillä lopullisesti tämän vuoden puolella valmistuvat investoinnit selviävät vasta vuoden lopussa.

Arvonalentuminen

Hämeenkyrötalon valmistelu lopetettiin ja tähän mennessä suunnitteluun käytetyt 176 000 euroa siirretään arvonalentumisiin. Hanke ei edennyt, joten siitä ei tullut investointia, josta voisi tehdä poistoja.

Tuloslaskelma

1 000 euroa	alkuperäinen talousarvio 2025	MTA 1/2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Toimintatuotot	7 376	6 874	6 984	7 029
Toimintakulut	-37 227	-36 755	-36 763	-36 640
Valmistus omaan käyttöön				
Toimintakate	-29 851	-29 881	-29 779	-29 611
Verotulot	24 000	23 400	23 400	23 400
Valtionosuudet	8 380	8 380	8 380	8 500
Rahoitustuotot ja -kulut yht.				
Korkotuotot	50	50	50	50
Muut rahoitustuotot	300	300	300	100
Korkokulut	-1 000	-1 000	-1 000	-700
Muut rahoituskulut	-30	-30	- 30	-30
Vuosikate	1 849	1 219	1 321	1 709
Poistot	-5 400	-5 600	-5 600	-5 600
Arvon alentumiset				-176
Tilikauden tulos	-3 551	-4 381	-4 279	-4 067
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)	77	77	77	77
Tilikauden yli/alijäämä	-3 474	-4 304	-4 202	-3 990

Tuloslaskelma laskelman eristä on korjattu seuraavat

- Toimintatuotot ja -kulut on muutettu muutostalousarvion mukaiseksi, samoin toimintakate on muutettu.
- Vuosikate muuttuu toimintakatteen muutoksen seurauksena paremmaksi.
- Tilikauden tulos muuttui 212 000 euroa paremmaksi.

Rahoituslaskelma

1 000 euroa	TA 2025	MTA 2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	1 849	1 219	1 321	1 709
Satunnaiset erät				
Tulorahoituksen korjauserät	-100	-100	- 100	- 100
Investointimenot	-3 747	-3 747	-3 947	-2 591
Rahoitusosuudet investointimenoihin	39	39	39	39
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	200	200	200	110
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 759	-2 389	-2 487	-833
Antolainauksen muutos				
Antolainasaamisten lisäys	-400	-400	- 400	0
Antolainasaamisten vähennykset	14	14	14	17
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 000	3 000	3 000	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 055	-1 055	- 1 055	-500
Lyhytaikaisen lainojen muutos				
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiant. varojen ja pääomien muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos				
Saamisten muutos				
Korottomien velkojen muutos				
Rahoituksen rahavirta	1 559	1 559	1 559	-483
Rahavarojen muutos	-200	-830	-928	-1 316

Rahoituslaskelman eristä on korjattu seuraavat

- Vuosikate on muutettu muutostalousarvion mukaiseksi.
- Investoinnit on korjattu muutetun suunnitelman mukaisiksi.
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot on muutettu todennäköisen toteuman mukaisiksi.
- Pitkäaikaisten lainojen määrä on korjattu.
- Muut laskennan erät muuttuvat näiden yllä olevien myötä.

Käyttötalouden yhdistelmä, ulkoiset erät

1 000 euroa	Alkuperäinen talousarvio 2025	Käyttösuunnitelma 2025	Muutostalousarvio 2025	Muutostalousarvio 2/2025	Muutostalousarvio 3/2025
HALLINTOPALVELUT					
Menot	7 951	7 951	7 844	7 586	7 176
Tulot	363	363	363	363	363
Netto	7 588	7 588	7 481	7 222	6 812
SIVISTYSPALVELUT					
Menot	19 806	19 819	19 561	19 720	19 812
Tulot	701	714	722	871	871
Netto	19 105	19 105	18 839	18 849	18 941
ELINYMPÄRISTÖPALVELUT					
Menot	7 916	7 916	7 796	7 904	8 099
Tulot	4 064	4 064	3 541	3 501	3 546
Netto	3 825	3 825	4 255	4 403	4 553
HÄMEENKYRÖN VESIHUOLTOLAITOS					
Menot	1 553	1 553	1 553	1 553	1 553
Tulot	2 248	2 248	2 248	2 248	2 278
Nettotulo	+695	+695	+695	+695	+695
YHTEENSÄ					
Menot	37 227	37 227	36 755	36 763	36 640
Tulot	7 376	7 376	6 874	6 984	7 029
Netto	29 851	29 851	29 881	29 779	29 611

Käyttötaloudessa siirretään määrärahoja palvelualueiden välillä

- Hallituksen määrärahoihin oli varattu sote-yhtiöittämisen asiantuntija-avun (talouslaskelmat ja lakiasiat, investointiarvio, aka-arviot, sopimusten valmistelu) kulut. Päätöksen asiantuntijapalveluista teki elinympäristöjohtaja sovitun mukaisesti. Määrärahat täytyy siirtää elinympäristöpalveluille, sillä elinympäristöjohtaja ei voi käyttää hallituksen määrärahoja. Osa määrärahoista siirrettiin jo muutostalousarviossa. Nyt siirretään 60 000 euroa.
- Hallituksen määrärahoista sovittiin maksettavan loppuvuonna tilattavat kuntotarkastukset, joiden tarve ilmeni vasta loppuvuonna. Kuntotarkastukset tulee Heinijärven koululle, kunnantalon elinympäristöpalvelujen siipeen sekä arkistotilaan. Määräraha-tarve on 50 000 euroa.
- Sivistyspalveluille siirretään sivistyspalveluiden tarvitsema lisämääräraha hallinnon tukipalveluista 92 000 euroa.

Käytäntö on ollut, että hallituksen määrärahoissa on varauduttu eteen tuleviin riskeihin ja yllättäviin asioihin, jotta joka asiaan ei tarvitse hakea lisämäärärahaa valtuustolta. Tänä vuonna mikään riski ei toteutunut eikä mitään yllättäviä menoja tullut. Lisäksi kautta linjan keväästä alkaen on eletty niin, että kulutetaan mahdollisimman vähän. Hallintopalveluista voidaan siirtää määrärahoja muille palvelualueille. Lisäksi hallintopalveluilla oli tallella vielä ensi vuoden talousarviosta leikattu 100 000 euron varausmääräraha.

Hallintopalvelut

Palvelujohtaja
Toimielimet/lautakunta

talous- ja hallintojohtaja Tiina Paloranta
valtuusto, hallitus, tarkastuslautakunta ja
vaaliviranomaiset

Hallintopalvelut yhteensä

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Menot	8 181 500	8 181 500	8 074 700	7 815 800	7 405 800
Tulot	756 000	756 000	756 000	756 000	756 000
Netto	7 425 600	7 425 600	7 318 800	7 059 800	6 649 800

Tavoitteet eivät muuttuneet.

Toimielimet ja johto

talous- ja hallintojohtaja Tiina Paloranta

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Menot	1 783 500	1 783 500	1 751 400	1 783 500	1 378 400
Tulot	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Netto	1 763 500	1 763 500	1 731 400	1 668 400	1 358 400

Vastuualueen menoja on karsittu seuraavasti

- Johdon ja toimielinten vastuualueen menoista vähennetään
 - 160 000 euroa on varausmääräraha, jota ei tarvinnut käyttää, koska ei ole tarvittu määrärahaa ulkoisiin asiantuntijapalveluihin (riskit eivät toteutuneet, ei tullut oikeusjuttuja, ei tapahtunut mitään yllättävää). Tästä määrärahasta on 100 000 euroa poistettu ensi vuoden talousarviossa.
 - 50 000 euroa siirretään elinympäristöpalveluille kuntotarkastusten tekomenojen katteeksi
 - 60 000 euroa siirretään elinympäristöpalvelulle sote-kiinteistöjen asiantuntijapalveluiden hankinnan menoihin, siirron perustelu se, että elinympäristöjohtaja teki hankintapäätökset eikä voi käyttää hallituksen rahoja.

- 40 000 euroa siirretään elinympäristöpalveluille terveyskeskuskiinteistön investoinneissa olleen keskeneräiseksi jäävän remontin siirtämiseksi käyttötalousmenoihin
- hallituksen määrärahojen vähentäminen voidaan tehdä seuraavista syistä
 - uusi valtuustokausi alkoi aiempia edullisemmin (lyhyt koulutusohjelma, ei tarjoiluja, vain pari ulkopuolista luennoijaa, ei materiaalia valtuuteuille)
 - on eletty hyvin säästeliäästi (ei ole kutsuttu vieraita, ei ole käyty vierailuilla)
 - ei järjestetty henkilöstöjuhlaa, ei järjestetä jouluruokailuja
 - ei osallistuttu maksullisiin koulutuksiin

Hallinnon tukipalvelut

henkilöstöpäällikkö Jyri Lammela

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Menot	2 902 400	2 902 400	2 872 300	2 856 400	2 756 400
Tulot	523 700	523 700	523 700	523 700	523 700
Netto	2 378 700	2 378 700	2 348 600	2 332 700	2 232 700

- hallinnon tukipalvelujen menoja vähennetään 100 000 euroa
- hallinnon tukipalvelujen määrärahojen vähennys voidaan tehdä seuraavista syistä
 - Sähköinen arkistointi keskeytettiin jo keväällä eikä uusia kohteita otettu enää digitointiin. Arkistoasiasta tehdään kokonais selvitys ja sen myötä selviää, milloin jatketaan digitointia.
 - henkilöstöhallinnon ohjelmassa luovuttiin ei välttämättömistä osista esim. vakanssirekisteri 15 000 euroa
 - taloushallinto-ohjelman päivityksen osuuksia siirtyi ensi vuodelle
 - ei osallistuttu maksullisiin koulutuksiin
 - on eletty hyvin säästeliäästi
 - työterveysmaksut jäänevät alle talousarvion, asia varmistuu vasta vuodenvaihteen jälkeen

Yrityspalvelut

elinkeinojohtaja Marko Kosonen

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Menot	273 500	273 500	269 900	269 900	269 900
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	273 500	273 500	269 900	269 900	269 900

- Ei muutosta

Työllisyyspalvelut

Työllisyyspalveluiden päällikkö Hanna Rajakoski

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Menot	3 222 100	3 222 100	3 181 200	3 001 200	3 001 200
Tulot	212 300	212 300	212 300	212 300	212 300
Netto	3 009 900	3 009 900	2 968 900	2 788 900	2 788 900

Tässä vaiheessa työllisyyspalveluiden tulot näyttävät ylittyvän. Muutostalousarvion tekovaiheessa ei ole vielä tiedossa, miten etuuskompensaatiomenot toteutuvat, joten määrärahoja ei muuteta. Kela on laskuttanut kunnilla osan Kelan maksamista työttömyystuista (työmarkkinatuki, peruspäiväraha, ansiopäiväraha). Joulukuun laskuun tulee takaisinperinnöistä kertyneet palautukset ja takautuvat maksut, joita ei ole aiemmin sisällytetty laskutukseen järjestelmän keskeneräisyyden takia. Näitä euroja ei ole tiedossa muutostalousarviota tehtäessä.

Sivistyspalvelut

Palvelujohtaja
Lautakunta

Sivistysjohtaja Kimmo Levänen
Sivistyslautakunta ja Hyvinvointijaosto

Sivistyspalvelut yhteensä

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 1/2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Menot	25 652 900	25 652 900	25 407 800	25 566 600	25 658 600
Tulot	701 100	701 100	722 000	871 200	871 200
Netto	24 951 800	24 951 800	24 685 800	24 695 400	24 787 400

Ensimmäisessä muutostalousarviossa (valtuusto 26.5.2025 § 30) sivistyspalvelujen talousarviosta tehtiin vakautustoimena 266 000 euron ulkoisia menoja vastaava muutos.

Toisessa muutostalousarviossa (valtuusto 6.10.2025 § 51) huomioitavia asioita olivat henkilöstömuutokset, muutokset palkan määrittelyssä sekä esitys investointeihin.

Kolmannessa muutostalousarviossa näkyy erityisopetuksen järjestämisen uudet tavat. Perusopetuslaki erityisopetuksen järjestämisestä astui voimaan 1.8.2025. Vasta toiminnan alettua voidaan varovaisesti arvioida muutosten eurovaikutuksia. Talousarvion lisämäärärahan esitykset koskevat perusopetuksen itäistä, keskustan ja yhteiskoulun vastuualueita. Muilla vastuualueilla tehtiin vain muutoksia tililajien välillä ilman eurovaikutusta. Sivistyspalvelujen lisämäärärahan tarve on 92 000 euroa.

Tavoitteet eivät muuttuneet.

Hallinto- ja toimistopalvelut

talous- ja hallintopäällikkö Liisa Neronen

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 1/2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Menot	445 800	425 800	409 500	438 600	438 600
Tulot	8000	8 000	8 000	8 000	8 000
Netto	437 800	417 800	401 500	430 600	430 600

Ei muutoksia.

Varhaiskasvatus ja esiopetus

varhaiskasvatuksen johtaja Kaisa Ojanen

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 1/2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Menot	8 496 000	8 496 000	8 387 300	8 344 600	8 344 600
Tulot	288 300	284 300	284 300	433 500	433 500
Netto	8 207 700	8 211 700	8 103 000	7 911 100	7 911 100

- Vastuualueen sisällä tehdään käyttötalousmuutoksia palkkavarauksiin kustannuspaikkojen välillä.
- Vastuualueen sisällä tehdään muutoksia siirtäen ostoista ja palvelujen ostoista varauksia kuukausipalkkoihin.
- 1,52 htv ohjaajan palkkakuluja laskutetaan edelleen toisista kunnista, tämä kirjautuu tuloksi henkilöstömenojen korjauserät -tilille.

Perusopetuksen vastualueet**Perusopetuksen yhteiset toiminnot**

rehtori Annukka Alppi

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 1/2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Menot	1 819 200	1 852 500	1 850 500	1 871 500	1 871 500
Tulot	252 300	73 000	73 000	73 000	73 000
Netto	1 566 800	1 779 500	1 777 500	1 798 500	1 798 500

Ei euromuutoksia. Vastuualueen sisällä tehtiin siirtoja toteuman tasaamiseksi kuluneen talouden mukaisesti.

Perusopetuksen itäinen alue

rehtori Annukka Alppi

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 1/2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Menot	3 235 200	3 235 200	3 222 100	3 265 000	3 273 200
Tulot	0	24 900	25 300	25 300	25 300
Netto	3 235 200	3 210 300	3 196 800	3 239 700	3 247 900

Perusopetuksen erityisopetukseen vaikuttava lakimuutos astui voimaan 1.8.2025. Talousarvion tekovaiheessa oli tiedossa, että laki on tulossa, mutta sen eurovaikutuksia ei arvioitu

talousarvioon ennen lain voimaantuloa.

Mahnalan Ympäristökoululla ja Heinijärven koululla lisättiin talousarviovarausta henkilöstömenoihin yhteensä 8 200 euroa.

Vastuualueen sisällä tehtiin lisäksi talousarvion toteumaprosentteja tasoittavia muutoksia, joilla ei ollut eurovaikutusta.

Perusopetuksen keskustan alue

rehtori Timo Mäkelä

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 1/2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Menot	4 593 700	4 585 900	4 579 500	4 657 900	4 700 700
Tulot	0	25 000	25 400	25 400	25 400
Netto	4 593 700	4 560 900	4 554 100	4 632 500	4 675 300

Kirkonkylän koululla ja Kyröskosken koululla lisättiin talousarviovarausta henkilöstömenoihin yhteensä 42 800 euroa. Tästä 36 400 euroa lisättiin Kyröskosken koulun kustannuspaikalle, koska koululla aloitti syksyllä uusi pienryhmä.

Vastuualueen sisällä tehtiin lisäksi talousarvion toteumaprosentteja tasoittavia muutoksia, joilla ei ollut eurovaikutusta.

Perusopetuksen yläkoulu

rehtori Merja Heinäaho

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 1/2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Menot	3 947 700	3 947 700	3 942 900	4 015 900	4 056 900
Tulot	0	146 700	147 000	147 000	147 000
Netto	3 947 700	3 801 000	3 795 900	3 868 900	3 909 900

Yläkoulun talousarviovaraukseen lisättiin yhteensä 41 000 euroa muun muassa henkilöstömenoihin ja oppimateriaaleihin erityisopetuksen uudistuksen aiheuttamien lisäkulojen kattamiseksi. Yläkoululla aloitti uusi pienryhmä syksyllä 2025.

Lukiokoulutus

rehtori Merja Heinäaho

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 1/2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Menot	1 095 900	1 095 900	1 071 700	1 091 900	1 091 900
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	1 095 900	1 095 900	1 071 700	1 091 900	1 091 900

Ei muutoksia.

Vapaa-aikapalvelut

vapaa-aikapäällikkö Mika Koskela 1.1. - 6.8.2025

vs. vapaa-aikapäällikkö Liisa Neronen 7.8. - 31.8.2025

vt. vapaa-aikapäällikkö Minna Al-Taeshi 1.9. - 31.12.2025

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 1/2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Menot	2 019 600	2 019 600	1 944 300	1 881 300	1 881 300
Tulot	152 500	152 500	159 000	159 000	159 000
Netto	1 867 100	1 867 100	1 785 300	1 722 300	1 722 300

Ei euromuutoksia. Vastualueen sisällä tehtiin toteumaprosentteja tasaavia muutoksia.

Elinympäristöpalvelut

Palvelujohtaja Ritva Asula-Myllynen
Lautakunnat elinympäristölautakunta ja lupajaosto

**Elinympäristöpalvelut
(ilman vesihuoltolaitosta)**

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 1/2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Meno	8 428 600	8 428 600	8 308 400	8 416 700	8 611 700
Tulot	10 210 800	10 210 800	9 687 800	9 647 900	9 692 900
Netto	1 782 200	1 782 200	1 379 400	1 231 200	1 081 200

Koko palvelualueen menot pienevät 195 000 euroa ja tulot lisääntyvät 45 000 euroa, kokonaisuusmuutos nettomenoissa -150 000 euroa.

Yksi tavoite poistettiin

Strateginen päämäärä: Toimiva ympäristö elämiselle

Avaintavoite: Uudistamme maapolitiikka ja tarjoamme vaihtoehtoja monipuoliselle asuntotuotannolle houkuttelevassa ja siistissä kuntaympäristössä

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Muutetut tavoitteet
Huolehdimme sopivasta asumisväljyydestä ja hyvästä luontoyhteydestä sekä täydennämme taajamarakennetta.	Tavoitetaso: 1. uudistetaan maapoliittinen ohjelma 2. uudistetaan rakennusjärjestys Mittarit: maapoliittinen ohjelma ja rakennusjärjestys hyväksytty valtuustossa	Työ on käynnissä. Rakennusjärjestyksen hyväksyminen kesällä 2026. Rakentamislain mukaan rakennusjärjestyksen pitää olla voimassa 1.1.2027 mennessä. Tavoite poistetaan vuodelta 2025.

Hallinto- ja toimistopalvelut

toimistopäällikkö Sari Hietala-Karlsson

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 1/2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Menot	443 500	443 500	428 300	472 600	577 600
Tulot	9 000	9000	6 000	6 000	6 000
Netto	434 500	434 500	425 300	466 600	571 600

Sote-kiinteistöjen yhtiöittämisen kustannuksia sekä erikseen määritellyt kuntoarviot 105 000 euroa.

Tilapalvelut

tilapalvelupäällikkö Harri Jääskeläinen

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 1/2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Menot	3 386 300	3 386 300	3 379 200	3 425 200	3 515 200
Tulot	7 811 900	7 811 900	7 291 900	7 252 000	7 252 000
Netto	+4 425 700	+4 425 700	+3 912 700	+3 826 800	+3 736 800

Kuntoarvioiden kustannuksia sekä terveyskeskuksen remontin kustannusten siirto investoinneista käyttötalouteen 90 000 euroa.

Ateria- ja puhtauspalvelut

ateria- ja puhtauspalvelupäällikkö Erja Tomminen

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 1/2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Menot	1 980 300	1 980 300	1 973 800	1 973 800	1 973 800
Tulot	1 946 400	1 946 400	1 946 400	1 946 400	1 946 400
Netto	33 800	33 800	27 300	27 300	27 300

Ei muutosta.

Yhdyskuntatekniikka

yhdyskuntatekniikan päällikkö Jari Luoma

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 1/2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Menot	1 622 200	1 622 200	1 558 100	1 558 100	1 558 100
Tulot	348 400	348 400	348 400	348 400	348 400
Netto	1 273 800	1 273 800	1 209 700	1 209 700	1 209 700

Ei muutosta.

Viranomaispalvelut

toimistopäällikkö Sari Hietala-Karlsson

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 1/2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Menot	738 600	738 600	737 600	755 500	755 500
Tulot	83 000	83 000	83 000	83 000	128 000
Netto	655 600	655 600	654 600	672 500	627 500

Rakennusvalvonta- ja tarkastusmaksuja lisätään toteutuneen mukaisesti 45 000 euroa.

Kaavoitus

kaavoituspäällikkö Leena Lahtinen

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 1/2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Menot	257 900	257 900	231 500	231 500	231 500
Tulot	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000
Netto	245 900	245 900	219 500	219 500	219 500

Ei muutosta.

Vesihuoltolaitos

yhdyskuntatekniikan päällikkö Jari Luoma

euroa	TA 2025	KS 2025	MTA 1/2025	MTA 2/2025	MTA 3/2025
Menot	1 598 800	1 598 800	1 598 800	1 598 800	1 598 800
Tulot	2 343 500	2 343 500	2 343 500	2 343 500	2 343 500
Netto	+744 600	+744 600	+744 600	+744 600	+744 600

Ei muutosta.

Investoinnit

Investointeihin esitettävät määrärahojen lisäykset ja poistot; tuloja vähennettiin 200 000 euro ja menoja vähennettiin yhteensä 1 356 000 euroa. Nettovaikutus 1 156 000 euroa.

- Kiinteistöjen myyntitulo. Nykyohjeen mukaan ei kuulu talousarvion investointiosaan, poistetaan 200 000 euroa
- Konsernin lisäpanostus. Jäähalliyhtiölle maksettu SVOP-sijoituksen toinen erä, vähennetään 300 000 euroa
- Sote-kiinteistöjen yhtiöittämisen mahdollisesti vaatima panostus. Hämeenkyrön Vuokratilat Oy ei tarvinnut perustamisvaiheessa lisärahoitusta, vähennetään 500 000 euroa
- Kyröskosken urheilukeskuksen kokonaisuus, lisätään 113 000 euroa
- Hämeenkyrötalo, vähennetään 139 000 euroa
- Kurjenmäkikodin ilmastointi, vähennetään 180 000 euroa
- Terveyskeskuksen tilamuutokset suunnittelu ja toteutus 2025, vähennetään 50 000 euroa
- Sosiaalitoimiston remontti; suunnittelu, toteutus, valvonta, vähennetään 70 000 euroa
- Kotihoitokeskus, vesivahingon korjauksen nettomeno, vähennetään 5 000 euroa
- Monitoimikeskus Sillan hankkeet, vähennetään 18 000 euroa
- Monitoimikeskus Sillan pihan kokonaisuus, vähennetään 47 000 euroa
- Koulurakennusten kokonaisuus, vähennetään 70 000 euroa
- Muut rakennukset, lisätään 5 000 euroa
- Tiestöhankkeet, lisätään 7 000 euroa
- Asemakaavakadut ja -alueet, lisätään 9 000 euroa
- Vesihuoltohankkeet, lisätään 9 000 euroa
- Liikuntapaikat, lisätään 5 000 euroa
- Yleiset alueet, vähennetään 25 000 euroa
- Elinympäristöpalvelut, pohjakartan päivitys Hämeenkyröväylän ja lähialueiden osalta, vähennetään 40 000 euroa
- Yhdistelmäunit Yhteiskoulu/Kyröskosken koulu 2kpl, ateriapalvelut, vähennetään 60 000 euroa

INVESTOINNIT YHTEENSÄ		TA 2025	muutokset	MTA 2/2025	muutokset	MTA 3/2025
Maa- ja vesialueet, kiinteistöt	menot	150 000		150 000		150 000
	tulot	-200 000		-200 000	-200 000	0
Osakkeet ja osuudet	menot	1 100 000		1 100 000	-800 000	300 000
Rakennukset	menot	1 430 000	90 000	1 520 000	-461 000	1 059 000
	tulot	0		0		0
Liikenneväylät	menot	396 000		396 000	16 000	412 000
Vesihuolto	menot	260 000		260 000	9 000	269 000
	tulot	0		0		0
Puistot ja muut yleiset alueet	menot	210 000		210 000	-20 000	190 000
	tulot	-15 000		-15 000		-15 000
Irtaimisto	menot	201 000	110 000	311 000	-100 000	211 000
	tulot	-24 000		-24 000		-24 000
	menot	3 747 000	200 000	3 947 000	-1 356 000	2 591 000
	tulot	-239 000	0	-239 000	200 000	-39 000
	yhteensä	3 508 000	200 000	3 708 000	-1 156 000	2 552 000