



## **KUNNANHALLITUS / OSAVUOSIKATSAUS 30.6.2025**

### **LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO**

Palkkioista on alkuvuosi maksettu kesäkuun lopussa. Tälle tulosalueelle kirjataan kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen (+khn alaiset toimikunnat) ja tarkastuslautakunnan menot ja kokouspalkkiot sekä vaalien järjestämisestä aiheutuneet kustannukset. Muiden lautakuntien palkkiot kirjataan ao. hallinnonalalle. Alue- ja kuntavaalit pidettiin huhtikuussa. Uusi valtuustokausi alkoi. Luottamushenkilöiden määrää vähennettiin. Valtuuston jäsenmäärä 17, hallituksen 7, samoin lautakuntien. Menomääräraha alittuu hieman.

	<b>Tulosalue / määräraha</b>	<b>Käyttö 30.6.</b>	<b>Käyttö %</b>	<b>Arvio koko vuodelle</b>	<b>lisätarve/ + alitus-</b>
<b>Tulot</b>	<b>1.000</b>	<b>1.488</b>	<b>148,8</b>	<b>1.488</b>	<b>0</b>
<b>Menot</b>	<b>-231.086</b>	<b>-112.554</b>	<b>48,7</b>	<b>-226.000</b>	<b>-5.000</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-230.086</b>	<b>-111.066</b>	<b>48,2</b>	<b>-224.512</b>	<b>-5.000</b>

### **YLEISHALLINTO**

Tehtäväalueelle kuuluvat yleisjohto ja muu yleishallinto. Yleishallinnon tehtäväalueelle sisältyvät kunnanjohtajan palkkauskulut. Muu yleishallinto kustannuspaikalle kuuluvat lapsiperheille ja yhteisöille myönnettävät avustukset. Avustusten määrä puolitettiin ed. vuoteen nähden.

	<b>Tulosalue / määräraha</b>	<b>Käyttö 30.6.</b>	<b>Käyttö %</b>	<b>Arvio koko vuodelle</b>	<b>lisätarve + alitus-</b>
<b>Tulot</b>		<b>700</b>	<b>100</b>	<b>700</b>	<b>0</b>
<b>Menot</b>	<b>-156.621</b>	<b>-54.616</b>	<b>34,9</b>	<b>-126.000</b>	<b>-35.000</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-156.446</b>	<b>-53.916</b>	<b>31,3</b>	<b>-125.300</b>	<b>-35.000</b>

Menomääräraha alittunee, koska osa alkuvuoden palkoista on kirjattu hallinto-osastolle.

### **TALOUDEN JA HALLINNON TUKIPALVELUT**

Tehtäväalueeseen kuuluvat talouden ja hallinnon tukipalvelut ja IT-palvelut. Tukipalveluiden kulut jaetaan kokonaisuudessaan muille hallintokunnille ja kunnanhallituksen alaisen toiminnan tehtävä-alueille. Tulot muodostuvat sisäisen palvelun myynnistä. Määräraha sis. poistot -3.611 (kokov.) henkilöstökuluissa säästöä (talous- ja hallintojohtajan virka)/vrt. uudet ohjelmat, lisäkustannuksia

	<b>Tulosalue / määräraha</b>	<b>Käyttö 30.6.</b>	<b>Käyttö %</b>	<b>Arvio koko vuodelle</b>	<b>lisätarve + alitus-</b>
<b>Tulot</b>	<b>397.190</b>	<b>198.717</b>	<b>50</b>	<b>357.000</b>	<b>-40.000</b>
<b>Menot</b>	<b>397.190</b>	<b>-172.511</b>	<b>43,8</b>	<b>357.000</b>	<b>-40.000</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>26.206</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



## YHTEISTOIMINTAPALVELUT

Yhteistoimintapalveluihin kirjataan kuntien väliset yhteistoiminnan kustannukset, työllisyyspalvelut ja joukkoliikenne. Määrärahan riittävyyteen sis. epävarmuutta työllisyyspalvelujen osalta.

	Tulosalue / määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
<b>Tulot</b>					
<b>Menot</b>	<b>-444.011</b>	<b>-213.302</b>	<b>48</b>	<b>-474.011</b>	<b>+30.000</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-444.011</b>	<b>-213.302</b>	<b>48</b>	<b>-474.011</b>	<b>+30.000</b>

## MAKSUOSUUDET VALTIOLLE / VEROTUS

Määräraha kunnan osuuksiin verotuskustannuksista. Verotuskustannuksista maksetaan syyskuun loppuun mennessä kolme erää ja yksi tulee maksettavaksi loppuvuode aikana. Maksu pienentynyt oleellisesti verojen myötä.

	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30. 6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
<b>Tulot</b>					
<b>Menot</b>	<b>-18.700</b>	<b>-9.034</b>	<b>48,3</b>	<b>-18.700</b>	<b>0</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-18.700</b>	<b>-9.034</b>	<b>48,3</b>	<b>-18.700</b>	<b>0</b>

## YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO- YM. PALVELUT

Tälle tulosalueelle sisältyvät eläinlääkintähuolto, terveystarkastus ja löytöeläimet

	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
<b>Tulot</b>					
<b>Menot</b>	<b>-212.989</b>	<b>-106.032</b>	<b>49,8</b>	<b>-212.989</b>	<b>0</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-212.989</b>	<b>-106.032</b>	<b>49,8</b>	<b>-212.989</b>	<b>0</b>

## ELINKEINOELÄMÄN YLEINEN EDISTÄMINEN

Elinkeinopalveluiden ostamiseen Kehitysparkki Oy:ltä on talousarviossa varattu 55.200 euroa, josta Kehitysparkki Oy on 30.06. mennessä laskuttanut 27.583 euroa. Poistot noin 16.419 Määräraha riittää.



	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Tulot					
Menot	-80.279	-37.915	47,2	-80.279	0
Toimintakate	-80.279	-37.915	47,2	-80.279	0

## MAASEUTUTOIMI

Menot koostuvat maaseutusihteerin palvelujen ostosta Varatut määrärahat riittävät talousarviovuodelle.

	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Tulot					
Menot	-30.514	-14.819	48,6	-30.514	0
Toimintakate	-30.514	-14.819	48,6	-30.514	0

## KUNNANHALLITUKSEN TULOSALUE YHTEENSÄ

	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Tulot	398.190	200.906	50,5	358.190	-40.000
Menot	-1.567.779	-719.286	45,9	-1.517.779	-50.000
Toimintakate	-1.169.589	-518.379	44,3	-1.159.589	-10.000

## TULOSLASKELMA

### TOIMINTAKATTEEN JÄLKEISET ERÄT

#### VEROTULOT

Tuloarvio 2025	Tilanne 30.6.	Kertymä %	Arvio koko vuodelle	Muutos alitus-, ylitys +
<b>Kunnallisvero</b>				
2.663.000	1.353.369	50,8	2.638.000	-25.000
<b>Kiinteistövero</b>				



<b>596.000</b>	<b>44.786</b>	<b>7,5</b>	<b>596.000</b>	<b>0</b>
<b>Yhteisövero</b>				
<b>631.000</b>	<b>357.583</b>	<b>56,7</b>	<b>605.000</b>	<b>-26.000</b>
<b>Verotulot yhteensä</b>				
<b>3.890.000</b>	<b>1.755.738</b>	<b>45,1</b>	<b>3.839.000</b>	<b>-51.000</b>

Veroennustekehikon 8/2025 päivitys perustuu osin Valtiovarainministeriön kesäkuun taloudellisen katsauksen verotuloarvioihin. Elokuun veroennustekehikossa on lisäksi huomioitu verotilitykset heinäkuuhun asti sekä Verohallinnon ennakkotieto elokuun verotilityksestä. Ennusteessa on myös huomioitu Verohallinnon 28.7. julkaisema kuntakohtainen ennakkotieto valmistuvasta verotuksesta 2024.

Kunnallisveron ennuste heikkeni jonkin verran toukokuun arvioista. Muutos johtuu pääosin työllisyyden odotettua heikommasta kehityksestä kuluvana vuonna. Veropohjaan ja erityisesti palkkatuloihin tehtiin siten tarkennuksia. Palkkatulot kasvavat arviolta noin kolme prosenttia tänä vuonna, kun toukokuussa vastaava arvio oli 3,5 prosenttia.

Yhteisöveroennuste pysyi ennallaan toukokuun ennusteen tasolla. Yhteisöjen ennakkoverot ovat elokuuhun asti kehittyneet ennusteen mukaisesti ja näin ollen ei tehty muutoksia kuluvan vuoden yhteisöveron kertymiin.

Vuoden 2025 talousarvioon nähden verotuloja yhteensä arvioidaan kertyvän 51.000 € budjetoitua vähemmän.

## VALTIONOSUUDET

Valtionosuuksia arvellaan kaikkiaan kertyvän budjetoitua vähemmän.

	<b>Tulosalue/ määräraha</b>	<b>Käyttö 30.6.</b>	<b>Käyttö %</b>	<b>Arvio koko vuodelle</b>	<b>lisätarve + alitus-</b>
<b>Tulot</b>	<b>1.097.226</b>	<b>530.394</b>	<b>48,3</b>	<b>1.063.565</b>	<b>-33.661</b>

## KORKOTUOTOT

Korkotuottoja on edellisvuosina saatu korollisesta antolainasta, jota ei ole enää vuonna 2025.

	<b>Tulosalue/ määräraha</b>	<b>Käyttö 30. 6.</b>	<b>Käyttö %</b>	<b>Arvio koko vuodelle</b>	<b>lisätarve + alitus-</b>
<b>Tulot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## MUUT RAHOITUSTUOTOT

	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Tulot	35.157	21.532	61,2	35.157	0

Muut rahoitustuotot sisältävät lähinnä osinkotuloja ja viivästyskorkoja. Osinkotuloja ja osuuspääomien korkoja on kertynyt 21.074 euroa. Viivästyskorkotuloja on kaikkiaan noin 379 euroa.

## KORKOKULUT

Korkokuluja kirjataan vielä vuoden loppupuolella. Määräraha tulee riittämään.

Korkokulut	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Menot	-151.000	-40.067	26,5	-151.000	0

## KOKO KUNTA

Ulkoinen	Budjetti + muutos	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	ylitys + alitus-
Tulot	1.384.670	709.644	51,3	1.384.670	0
Menot	-5.805.438	-2.792.407	48,1	-5.805.438	0
Toimintakate	-4.420.768	-2.082.763	47,1	-4.420.768	0
Verotulot	3.890.000	1.755.738	45,1	3.839.000	-51.000
Valtionosuudet	1.097.226	530.394	48,3	1.063.565	-33.661
Rahoitustuotot ja -kulut	-116.093	-18.552	16,0	-116.093	0
Vuosikate	450.365	184.817	41,0	365.704	-84.661
Poistot ja arvonalentumiset	-424.891	-211.825	49,9	-424.891	0
Tilikauden tulos	25.474	-27.008	-106,0	-59.187	-84.661



## Kuntastrategiaan pohjautuvat menestystekijät ja tavoitteet kunnanhallituksen tulosalueelle

- Alueellisen yritys- ja erityisosaamisen tunnistaminen ja kehittäminen
- Kuntataloudesta huolehtiminen
- Matkailuun panostaminen
- Kuntalaisten hyvinvoinnista huolehtiminen
- Monipaikkaisuuden edistäminen
- Energiainvestoinneista elinvoimaa
- Ihmisen kokoinen Kihniö

Strateginen linjaus	Toiminnallinen tavoite	Toimenpiteet /mittari	Tavoitetaso	tilanne 30.6. ja 31.12.
<b>Alueellisen yritys- ja erityisosaamisen tunnistaminen ja kehittäminen</b>	Teollisuustonttien myyminen, mahdollisuus nykyisten yritysten kasvamiseen ja uusien luomiseen	Teollisuustonttien markkinointi	Tonttien myyminen /hyödyntäminen	osittain
	Yrittäjien toiminnan tukeminen; yritysneuvonta, koulutus ja yhteydenpito	Tehokas yritysneuvonta, koulutus, yhteydenpito yrityksiin Kehitysparkin kautta, järjestetyt tilaisuudet, uudet yritykset	Järjestetyt tilaisuudet väh. 2. Yrityskäynnit väh. 2 Uudet yritykset 2-3	2-3 3
	Onnistuminen Te-palvelu-uudistuksessa	Osallistuminen palvelu-uudistuksen toiminnan suunnitteluun	Saada palvelut toimimaan myös lähipalveluna ja kustannustehokkaasti	Toteutuu
<b>Kuntataloudesta huolehtiminen</b>	Kustannuskehitys hallinnassa	Kustannusten seuranta ja toiminnallisten vaihtoehtojen selvittäminen, kustannusseuranta kuukausittain, talouden sopeuttaminen	Kustannusten nousu vähäinen, seuranta kuukausittain, talouden sopeuttamistoimet	Toteutuu
<b>Matkailuun panostaminen</b>	Jatkamme edelleen Pyhäniemen, Geopark-kohteiden ja eri reitistöjen kehittämistä	Pyhäniemen investori-hankinta, Geopark-kohteiden parantaminen ohjelman mukaan, markkinointi, messut	Toteutuminen, tehdyt toimenpiteet	investori EI, Markkinointi OK
		Aitoneva-Käskyvuori reitin valmistuminen	Toteutuminen	Toteutui



<b>Energiainvestoinneista elinvoimaa</b>	Kunta edistää tuulivoimakaavoitusta huomioimalla mahdollisimman hyvin ympäristön ja asumisen  Yleinen hyväksyntä tuulivoimakaavalle	Kaavoitusprosessia viedään ripeästi eteenpäin  Tiedottaminen päättäjille ja kuntalaisille Tilaisuuksien ja osallistuneiden lukumäärä	Kaavan hyväksyminen  Päättäjien ja kuntalaisten tietoisuuden lisääminen	Kesken  Toteutuu
<b>Monipaikkaisuuden edistäminen</b>	Yhteydenpito kausiasukkaisiin  Etätöiden tekemisen edistäminen	Kehitys-Parkin roolin säilyttämien yhteydenpidossa, toimenpiteet  Tietoliikenneyhteyksien rakentaminen koko kunnan alueelle, toteutuminen	Yhteydenpito, yhteyden säilyttäminen  Kattavat tietoliikenneyhteydet koko kunnassa	Osittain  Toteutuu
<b>Ihmisen kokoinen Kihniö</b>	Me-hengen ylläpitäminen, osallisuus ja vaikuttaminen	Kuntalaisille järjestetyt tiedotus /kuulemistilaisuudet, vähintään 1	Me-hengen kohottaminen ja ylläpitäminen	Ei toteutunut
<b>Henkilöstöpolitiikka</b>	Henkilöstön osaamisen kehittäminen; kehityskeskustelut, koulutustarpeiden selvittäminen  Työhyvinvoinnin tukeminen ja seuraaminen	Hallintoakatemian koulutuslisenssi käytössä, koulutuksiin osallistuminen, kehityskeskustelujen pitäminen  Työhyvinvointia edistävät toimenpiteet Tasa-arvosuunnitelman läpi käynti henkilöstön kanssa	Osaamisen kehittämien/ osallistuminen Pidetyt kehityskeskustelut  Toteutuminen  Toteutuminen	Toteutuu  Toteutuu  Toteutuu
<b>Kuntalaisten hyvinvoinnista huolehtiminen</b>	Hyvinvointisuunnitelman ja kertomuksen laatiminen ja seuraaminen	Toteutuminen	Toteutuminen	Toteutuu



---

## Tytäryhtiöille annetut tavoitteet:

- Yhtiöiden talouden hoitaminen niin, että yhtiöt pystyvät toimimaan pitkällä aikavälillä itsenäisesti ja taloudellisesti
  - Asunto- ja yritystilojenkuntotason ylläpitäminen vuosittaisin toimenpitein ja tarpeen vaatiessa peruskorjausmenettelyn kautta.
  - Vuokrattavien asuntojen ja yritystilojen käyttöaste vähintään 90 %.

Tavoitteiden toteutumista seurataan taloyhtiöiden hallituksen ja yhtiökokouksen kautta toteumaraportteja ja sanallista arviointia käyttäen kesäkuun tilanteen mukaan yhdessä muiden osastojen osavuositietojen (30.6.) kanssa sekä tilinpäätöksessä.

Kihniön Vesi ja Lämpö osakeyhtiön tavoitteet:

Tuottaa Kihniön kunnan asukkaille tarpeelliset ja asianmukaiset vesi- ja jätevesihuoltopalvelut kustannustehokkaasti.

Yhtiö järjestää toimintansa ja taloutensa siten, että se pystyy varautumaan palvelutason ylläpitämisen myös tulevaisuudessa.

Kihniössä 12.9.2024 Kristiina Mäkelä talous- ja hallintojohtaja