

KH 13.05.2025
4041/02.02.00/2025

Valmistelija

Hallintojohtaja Henri Pätsi, p. 0401595715

Vuoden 2025 talousarvion osan 1.7 TALOUSARVION RAKENNE, SITOVUUS JA SEURANTA SEKÄ TILIVELVOLLISET mukaan:

Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää kunnassa valtuusto. Talousarviomuutosten esittämisvelvollisuus koskee sekä toimintakatetta että tavoitteita. Talousarviomuutokset tulee esittää talousarviovuoden aikana siinä vaiheessa, kun näyttää todennäköiseltä, että valtuuston hyväksymä sitova toimintakate tai investointien kokonaissumma todennäköisesti ylittyy tai, ettei tavoitetta saavuteta. Valtuuston on hyväksyttävä myös tavoitteita koskevat muutokset erityisesti, jos määrärahoja ei säästy tavoitteen saavuttamattomuutta vastaavasti.

Valitettavasti hallintotoiminnan käyttötalousmäärärahojen ylittyminen on todennäköistä, minkä vuoksi on esitettävä lisämäärärahoja seuraavasti:

- kustannuspaikka henkilöstötoimikunta, tili henkilöstön koulutus:
lisämääräraha 20 000 €

perustelu: talouden sopeuttamistoimenpiteisiin (organisaatiouudistus ja koulutuspalveluiden muutokset) liittyvät esihenkilöiden ja työntekijöiden valmennukset (muutokseen osallistaminen; jäänyt erehdyksessä pois v. 2025 talousarviosta)

- kustannuspaikka kaupunginhallitus, tili asiantuntijapalvelut:
lisämääräraha 75 000 €

perustelu: 25 000 € määrärahavaraus asianajokustannuksiin (ennakoittoman riita-asia) ja 50 000 € lisämäärärahavaraus sosiaali- ja terveyspalveluiden ja pelastuslaitoksen käytössä olevien kaupungin omistamien kiinteistöjen yhtiöittämisen selvittämistä ja yhtiöjärjestelyiden toteuttamista varten (ajoittuminen jo talousarviovuodelle tarkentui talousarvion hyväksymisen jälkeen).

YHT. 95 000 €.

Helmikuussa 2025 päivitetty verotuloennuste näyttää laskua vuodelle 2025 ennustetuissa kunnallisvero- ja yhteisöverokertymissä, mikä on tarpeen muuttaa talousarvion tuloslaskelmaosaan:

- kunnallisvero vähennystä 244 000 € (päivitetty 11 003 000 €, alkuperäinen 11 247 000 €)
- osuus yhteisöveron tuotosta lisäystä 57 000 € (päivitetty 2 264 000, alkuperäinen 2 207 000 €)

YHT. vähennystä 187 000 €

Talouarviomuutoksen seurauksena v. 2025 talousarvion ylijäämä 368 000 € pienenee 86 000 €:oon.

Kaupunginjohtajan esitys Kaupunginhallitus esittää valtuustolle, että se muuttaa v. 2025 talousarviota esittelytekstin mukaisesti.

Päätös

Jakelu valtuuston listalle