

7.8.2025

**Talouden
soputusohjelman
mukaiset**

talousarviomuutokset

**2025 VALT 26.5.2025 §
28**

	Arvioitu vuosisäästö*	Muutos voimaan	Onko muutos huomoit- alkuper. 2025 ta:ssa?	TA 2025 muutos	Tili	Kustannuspaikka	(Apu- sarake)
Alkuperäisen ta-viennin oikaisu/ kohdentaminen				-95 833	Menon lisäys (tuloutuksen purkaminen) 4940 Muut kulut	Koulutoimisto/hall 3000 into	
Perustelu: Puretaan talousarvioon 2025 viety sop.ohjelman luonnoksen mukainen säästö. Kohdennettu alla.							
Tilapalvelut liikkeenluovutuksella Pudasjärven Vuokratalot Oy:lle	0	1.1.2026	ei	0			
Monikulttuuriset palvelut, Kotouttamisohjaajan virka omavalmentajan viraksi	45 000	1.9.2025	ei	7 800	Henk.menon vähennys 4002	Vakinaisten viranhalt. palkat	Monikulttuuriset 1247 palvelut
Monikulttuurisen työn koord. teht.kuvan muutt. osittain omavalmentajaksi 50/50		1.10.2025	ei	7 050	Henk.menon vähennys 4002	Vakinaisten viranhalt. palkat	Monikulttuuriset 1247 palvelut
Kansalaisopisto, Suomi- startti opettajan viran lakkauttaminen	45 000	1.1.2025	ei	45 000	Henk.menon vähennys 4016	Opettajien palkat	3400 Kansalaisopisto 59 850

Henkilöstöhallinnon ja työsuojelun resurssin pienentäminen	60 000	1.1.2026	ei	0				
Edunvalvonnan sihteerin toimi 50 % hallinnon palvelusihteeriksi	0	1.10.2025	ei	5 000	Henk.menon vähennys	Työsuhteisten kk-palkat	1231 Edunvalvonta	
				-5 000	Henk.menon lisäys	4004 n kk-palkat	1200 Keskustoimisto	
Työsuunnittelijan toimen lakkauttaminen	43 560	26.10.2025	ei	7 260	Henk.menon vähennys	Työsuhteisten kk-palkat	Työllisyyden edistäminen	
Taloushallinto, Myyntilaskutus palveluntuottajalta omaksi työksi	35 000	1.10.2025	ei	8 750	Palvelun oston vähennys	Toimistopalvelut	1209 Talouspalvelut	
Edunvalvonnan siirto kaupungin tiloihin	15 000	1.10.2025	ei	3 750	Vuokramenon vähennys	Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	1231 Edunvalvonta	19 760
Työllisyyspalvelut, Rempparyhmän lakkauttaminen	45 000	1.1.2025	kyllä	0				
Varhaiskasvatus, Puistolan yksikkö suljetaan v. 2026 loppuun mennessä	15 000	aik. v. 2026	ei	0				

Perusopetuksen uudelleen järjestely	1.8.2025	ei	95 833	Henk.menon vähennys	4016	Opettajien palkat	3219 Hirsikampus 75% Valmistava opetus 3217 25%	95 833
-------------------------------------	----------	----	--------	---------------------	------	-------------------	---	--------

Lisätieto: Tuntikehystä pienennettiin n. 100 tuntia nykyisestä, noin 250 t €:n vuosisäästö, n. 100 000 € / 5kk.

Kansalaisopiston kurssitarjonnan supistaminen	45 000	syksy 2026	ei	20 500	Henk.menon vähennys	4004/4 016	Työsuhteisten kk-palkat/ Opettajien palkat	3400 Kansalaisopisto
Kirjaston aukioloaikojen supistaminen	45 000	syksy 2026	ei	0	Henk.menon vähennys			
Varhaiskasvatuksen aluejohtajan viran lakkauttaminen	65 000	28.7.2025	ei	27 500	Henk.menon vähennys	4002	Vakinaisten viranhalt. palkat	3620 Perhepäivähoito 48 000
Kirjastoautotoiminnan lakkauttaminen	30 000	1.10.2025	ei	7 500	Ostojen vähennys	4560	Poltto- ja voiteluaineet	3410 Kirjasto
Kirjastoautonkuljettajan toimen lakkauttaminen	45 000	1.10.2025	kyllä	0				
Kulttuuripalvelut, Näyttelynvalvojan toimen lakkauttaminen	30 000	1.10.2025	kyllä	0				

Puikkari, Uimavalvojan toimen lakkauttaminen	35 000	1.10.2025	kyllä	0	7 500
Ympäristöasiantuntijan viran perustaminen			kyllä	0	
Kiinteistöpäällikön viran lakkauttaminen		1.1.2026	ei	0	
Muutokset toimintakatteeseen yhteensä				135 110	230 943

Valtionosuus, VM:n 24.6.
päivitetty laskelma, muutos
talousarvioon

Peruspalvelujen valtionosuus	11 050	Peruspalvelu- jen 5550 valtionosuus
Verotulomenetysten korvaus	-47 630	Veromenety- sten kompensaati 5890 o
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionos.	-34 980	Muut opetus- ja kulttuuritoim 5750 en valt.os.
Muutos valtionosuudet yhteensä	-71 560	Tulon vähennys

Verotulot, verokehikko

05/2025 ennuste

Kunnallisvero	-144 000	Kunnan 5000 tulovero
		Osuus yhteisön
Yhteisövero	-67 000	5200 tuloverosta
Kiinteistövero	148 000	Kiinteistöver
		5100 o
Muutos verotulot yhteensä	-63 000	Tulon vähennys
TA-muutokset yhteensä	550	

	Toimintakate	Yli-/alijäämä	Henkilöstökul
Alkuperäinen talousarvio			210 943 ut
2025	-28 908 803	368 000	Palvelujen
			8 750 ostot
Tehdyt muutokset VALT			Aineet,
26.5.2025	-95 000	-282 000	tarvikkeet,
			7 500 tavarat
Tämän hetkinen talousarvio	-29 003 803	86 000	-92 083 Muut kulut
Suunnitellut muutokset	135 110	550	135 110 Yhteensä
	-28 868 693	86 550	
Muutos alkuperäiseen			
talousarvioon	40 110	-281 450	

Muutos
tämän
hetkiseen
talousarvio
on
yksikköittäi
n

	Varhaiskasvat
27 500	us
0	Opetus
73 000	Vapaa-aika
	Työllisyys ja
	kotouttamine
22 110	n
12 500	Hallinto
135 110	

* Osa kohdista täyttämättä, eivät oleellisia talousarviomuutoksen kannalta.