

Talousarviomuutokset vuodelle 2025

KH 01.12.2025
346/02.02.00/2024

Kaupungin tuloslaskelmaosaa sekä kulttuuri- ja liikuntalautakunnan ja kaupunkirakennelautakunnan vuoden 2025 talousarviota esitetään muutettavaksi seuraavasti.

Tuloslaskelmaosa

Verotulot

Kaupungin vuoden 2025 alkuperäisessä talousarviossa verotulot arvioitiin Kuntaliiton syyskuun 2024 ennusteen sekä oman arvion perusteella 48,1 miljoonaan euroon. Syyskuussa 2025 julkaistun Kuntaliiton ennusteen ja oman arvion perusteella verotuloja arvioidaan kertyväksi 46,1 miljoonaa euroa vuonna 2025, joten verotulokertymä heikkenee 2,0 miljoonalla eurolla talousarvioon nähden.

Korkotulot

Vuoden 2025 talousarvioon on budjetoitu korkotuloja yhteensä 0,85 miljoonaa euroa. Korkotulojen kertymäksi arvioidaan 0,6 miljoonaa euroa, joten korkotulot alittavat budjetoidun 0,25 miljoonalla eurolla.

Rahoitustulot

Vuoden 2025 talousarvioon on budjetoitu 1,0 miljoonaa euroa osinkotuottoja. Osinkotuottoja tulee kertymään 0,5 miljoonaa euroa talousarviota enemmän.

Poistot

Suunnitelman mukaiset poistot toteutuvat 100 000 euroa talousarviota pienempinä.

Henkilöstömenot, kaikki toimialat

Kunta- ja hyvinvointialan työ- ja virkaehtosopimusten voimassaolo päättyi 30.4.2025. Kunta- ja hyvinvointialueuetyönantajat KT hyväksyi toukokuussa 2025 sopimusratkaisun alan uusista työ- ja virkaehtosopimuksista. Uudet työ- ja virkaehtosopimukset ovat voimassa 1.5.2025-29.2.2028.

Kaupungin vuoden 2025 talousarviossa henkilöstömenoihin on varattu toimialoille 2,0 %:n korotus sekä keskushallinnon alle keskitetty 1,2 %:n (382 200 euroa) varaus. Korotusten kustannusvaikutus henkilöstömenoihin aiempi sopimus huomioiden on 2,56 % vuonna 2025.

Puretaan keskitetty palkankorotusvaraus 1,2 % (382 200 euroa) ja kohdennetaan varauksesta 0,56 % vuoden 2025 talousarvioon eri vastuualueille/sitoville tasoille seuraavasti:

	Varaus (vähennys), €	Korotus 0,56 % (lisäys), €	Yhteensä, €
Kaupunginhallitus	382 200	-22 000	360 200
Opetus- ja kasvatustalautakunta		-121 700	-121 700
Lasten, perheiden ja nuorten palvelut		-45 500	-45 500
Opetuspalvelut		-76 200	-76 200
Kulttuuri- ja liikuntalautakunta		-13 800	-13 800
Kulttuuri- ja liikuntapalvelut		-13 800	-13 800
Kaupunkirakennelautakunta		-13 000	-13 000
Kaupunkirakennepalvelut		-3 900	-3 900
Ruokapalvelut		-9 100	-9 100
Ympäristölautakunta		-2 200	-2 200
Ympäristövalvonta		-2 200	-2 200
Yhteensä	382 200	-172 700	209 500

Koko kaupungin kannalta muutoksen tulosvaikutus on varauksen purkamisen johdosta positiivinen 209 500 euroa.

Kaupunginhallitus, elinvoimayksikkö

Elinvoimayksikön vastuualueella elinvoimahankkeiden omavastuuosuuksista jää käyttämättä 50 000 euroa.
Työllisyyspalveluissa määrärahaa jää käyttämättä 300 000 euroa.
Säästö kertyy mm. henkilöstömenoista, palkkatukityöllistämisestä ja avustuksista.

Kaupunginhallitus, muu toiminta

Muun toiminnan vastuualueella Kevan tasausmaksuihin on budjetoitu 1,1 miljoonaa ja varatusta määrärahasta jää käyttämättä 230 000 euroa.

Kulttuuri- ja liikuntalautakunta

Kulttuuri- ja liikuntapalveluiden vastuualueella palvelujen ostot ei toteudu muutetun talousarvion mukaisesti. Suunniteltu jäähallin kauppa siirtyy vuodelle 2026, joten palvelujen ostoihin on lisättävä 70 000 euroa.

Kaupunkirakennelautakunta

Kaupunkirakennepalveluiden vastuualueella jäähallin kiinteistökuluihin lisättiin muutetussa talousarviossa 70 000 euroa, joka jää käyttämättä jäähallikaupan siirtymisen johdosta.

Kaupunkirakennepalveluiden vastuualueelle on budjetoitu pysyvien vastaavien myyntivoittoja 50 000 euroa. Myyntivoittoja on kertymässä noin 0,3 miljoonaa euroa, eli ne ylittävät budjetoidun 0,25 miljoonalla eurolla.

Edellä mainittujen muutosten kokonaisvaikutus on 610 500 euroa negatiivinen kaupungin vuoden 2025 talousarvioon. Näiden muutosten jälkeen kaupungin muutetun talousarvion loppusumma on 2,3 miljoonaa euroa alijäämäinen. Lopullinen tilikauden tulos selviää tilinpäätöksen valmistuttua.

Valmistelija

Talousjohtaja Tapani Hämäläinen puh. 0400 115256

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Matti Tuononen

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus ehdottaa valtuustolle, että valtuusto hyväksyy edellä esitetyt talousarviomuutokset vuodelle 2025.

Päätös