

Talousarviomuutos vuodelle 2025

KH 01.09.2025 § 215

292/02.02.00/2024

Valmistelija Kaupunginjohtaja Janne Teeriaho, janne.teeriaho(at)keuruu.fi, p. 040 652 7256

Päätös Päätösesitys hyväksyttiin.

Esittelijä Kaupunginjohtaja

Päätösehdotus Kaupunginhallitus päättää

1. esittää valtuustolle, että valtuusto hyväksyy vuoden 2025 talousarviomuutokset esitetyn mukaisesti
2. tarkastaa pykälän kokouksessa

Selostus

Valtuusto hyväksyi vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026 – 2028 taloussuunnitelman 9.12.2024 § 53. Talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle talousarviovuoden aikana. Talousarviopoikkeamista, joita ei ole hyväksytty talousarvion muutoksina valtuustossa talousarviovuoden aikana, on annettava selvitys toimintakertomuksessa.

Nyt esitettävät talousarviomuutokset pitävät sisällään merkittävimmät ulkoiset talousarviopoikkeamat sekä tulosalueelta tai toimialalta toiselle siirrettäväksi esitettyjä määrärahavaroja.

Talousarviomuutosesitykset vuodelle 2025:

Elinvoima- ja asuinympäristöpalvelut, käyttötalous:

Elinvoiman ja asuinympäristön lautakunnan alaiselta Kiinteistöpalveluiden tulosalueelta poistetaan Keurusselän ympäristölautakunnan alaisen Viranomaispalvelut tulosalueelta laskutettavat sisäiset vuokratulot ja Viranomaispalveluiden tulosalueelta vastaavat sisäiset vuokramenot. Ulkoiset vuokramenot kyseisistä tiloista siirretään määrärahavaroiksi Elinvoiman ja asuinympäristön lautakunnan alaiselta Kiinteistöpalveluiden tulosalueelta Keurusselän ympäristölautakunnan alaisen Viranomaispalveluiden tulosalueelle. Määrärahasiirroilla ei ole kokonaisuudessa kustannusvaikutuksia, vain sitovuustasovaikutukset tilivelvollisten lautakuntien välisten määrärahojen osalta.

Kiinteistöpalveluiden tulosalueelle lisätään 35 000 € määräraha palveluiden ostoon uuteen energianseurantajärjestelmään siirtymisen johdosta, sekä 50 000 euron määräraha SoTePe kiinteistöjen kuntoarvioiden ja yhtiöittämisselvitysten hankintaan.

Kasvun ja hyvinvoinnin palvelut, käyttötalous:

Kotouttamiskoulutukseen varattujen määrärahojen siirto kansalaisopistolta Elinvoima- ja asuinympäristöpalveluiden työllisyyspalveluihin 117 517 euroa. Palvelun ennakoitu tuottamispaikka vaihtui kansalaisopistolta työllisyyspalveluille. Määrärahasiirroilla ei ole kokonaisuudessa kustannusvaikutuksia, vain sitovuustasovaikutukset tilivelvollisten lautakuntien välisten määrärahojen osalta.

Henkilöstökulujen lisäys 90 000 euroa. Perusteena perusopetuslain muutos ja tuen uudistus, jonka perusteella on palkattu kolme erityisluokanopettajaa ja yksi avustaja 1.8.2025 lukien. Palkkamenojen lisäys 5 kuukauden ajalta. Tuen uudistus lisää myös valtio-osuuksia.

Rahoitus, valtionosuudet ja verot:

Valtionosuuksien kertymän ennuste on 151 000 euroa talousarviovarausta parempi. Verotulokertymän ennuste on 695 000 euroa talousarviovarausta heikompi. Nettomuutos on 544 000 euroa talousarviota heikompi. Talousarviomuutoksessa huomioidaan edellä mainitut ennustemuutokset.

Investoinnit:

Kaupunginhallitus on 10.3.2025 § 52 päättänyt jäähallin kylmälaitehankinnasta siten, että hankinnan tarvitsema 41 000 euron nettolisäys katetaan talousarvion 2025 investointiosan sisältä. Muutosesitys on, että fyysisen arkistoinnin 200 000 euron digitointimäärärahoista siirretään 41 000 euroa jäähallin kylmälaitehankinnalle.

Kaupungin kulunvalvontajärjestelmän uusimiseen avataan uusi investointikohta, jolle siirretään fyysisen arkistoinnin digitointimäärärahoista 35 000 euroa ja 15 000 euroa osallistavan budjetoinnin kohteesta ”puisto keskustaan”. Puistohanke ei toteudu vuonna 2025, koska kaupunki ei omista kyseistä aluetta, johon puiston toteuttaminen on ehdotettu.

Keuruun Toimitilat Oy:lle maksettu 300 000 euron pääomitus lisätään menona talousarviokirjauksiin tytäryhtiöosakkeet ja -osuudet tilille.

Muutosesitysten kokonaisvaikutus:

Tilikauden tulos on muutosten jälkeen 719 000 euroa alijäämäinen.

Investointimenot ovat muutosten jälkeen 2 800 000 euroa.