

Vuoden 2025 talousarviomuutokset

Kunnanhallitus 03.11.2025 § 245
319/02.02.00/2024

Valmistelija

hallintojohtaja Ulla Nikulainen, 040 488 3211, ulla.nikulainen@lapinlahti.fi,
sivistysjohtaja Sinikka Kervinen, 040 488 3221, sinikka.kervinen@lapinlahti.fi.

Talousarviovuoden 2025 aikana määrärahan ylittyessä tai alittuessa on valtuustolle esitettävä määrärahamuutokset, johon on esitettävä kate valtuustokäsittelyä varten. Määrärahaa ei saa käyttää muuhun kuin talousarviossa määrättyyn tarkoitukseen.

Käyttötalouden osalta talousarvio on toteutunut pääosin suunnitellusti, ja kokonaistalousarvion kannalta merkittävän poikkeamat käyttötaloudessa ovat positiivisia. Käyttötaloudessa sivistysosaston tulosalue alittaa budjettinsa merkittävästi ja siksi on syytä tehdä määrärahamuutos.

Rahoitusosassa on tarve tehdä määrärahamuutos, sillä budjetoitua pitkäaikaista lainaa ei nosteta vuonna 2026. Tuloslaskelmaosalle on tarve tehdä sivistystoimen osalta muutos, ja investointiosalle valtuusto on jo määrärahamuutoksen hyväksynyt.

Käyttötalousosa

Käyttötalouden osalta sivistysjohtaja esittää sivistysosaston vuoden 2025 talousarvion käyttötalousosan muuttamista. Esitys on käyttömenojen alentaminen 520 000 eurolla. Toimintakulujen osalta suurimmat alitukset tulevat henkilöstökuluissa ne alittuvat arviolta 470 000 euroa. Lisäksi alittuvat palvelujen ostot noin 50 000 eurolla.

Keskeisimmät muutokset ovat seuraavat:

Sivistysosasto	euroa
Perusopetus	200 000
Lukio	50 000
Varhaiskasvatus	200 000
Tukipalvelut	70 000
Yhteensä	-520 000

Tuloslaskelmaosa

Talousarvion tuloslaskelmaosaa tulee muuttaa seuraavasti:

- Valtionosuuksien kertymä ylittää talousarvion noin 362 000 eurolla.
- Verotulot alittavat arvion noin 161 000 eurolla
- Myyntivoitto sote-kiinteistöjen myymisestä Viitostien Ykköstilat Oy:lle noin 950 000 euroa.

Rahoitusosa

Budjetoitua pitkäaikaista lainaa 2 000 000 euroa ei nosteta vuonna 2025.

Investointiosa

Investointiosan osalta valtuusto on jo 07.10.2025 § 58 päättänyt lisätä vuoden 2025 talousarvion investointiosaan uuden kohteen "Haapakuja rakentaminen" katu- ja yleiset alueet kohdalle ja sille määrärahan 100 000 euroa.

Esittelijä

Kunnanjohtaja

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää ehdottaa, että valtuusto päättää

muuttaa vuoden 2025 talousarviota seuraavasti:

Käyttötalouden osalta sivistysosaston käyttömenojen alentaminen 520 000

eurolla.

Tuloslaskelmaosalta kasvattaa valtionosuuksien kertymäarviota 362 000 eurolla ja pienentää verotuloarviota 161 000 eurolla sekä lisätä myyntivoittoa 950 000 euroa. Rahoitusosan osalta vähentää pitkäaikaisen lainan noston 2 000 000 eurosta 0 euroon.

Päätös

Kunnanhallitus päätti ehdottaa, että valtuusto päättää

muuttaa vuoden 2025 talousarviota seuraavasti:

Käyttötalouden osalta sivistysosaston käyttömenojen alentaminen 520 000 eurolla.

Tuloslaskelmaosalta kasvattaa valtionosuuksien kertymäarviota 362 000 eurolla ja pienentää verotuloarviota 161 000 eurolla sekä lisätä myyntivoittoa 950 000 euroa. Rahoitusosan osalta vähentää pitkäaikaisen lainan noston 2 000 000 eurosta 0 euroon.