



197 § Määrärahamuutokset vuoden 2025 talousarvioon

Kaupunginhallitus 11.8.2025 § 197

Kaupunginjohtajan päätösehdotus

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että se hyväksyy esitetyt määrärahamuutokset vuoden 2025 talousarvioon sekä muutetun tulos- ja rahoituslaskelman 2025.

Päätös

Hyväksyttiin.

Valmistelu

talousjohtaja Eeva Suomalainen, p. 040 652 4002

talouspäällikkö Leena Miettinen, p. 040 588 9025

talouspäällikkö Pirjo Rönkkö, p. 040 543 4920

Vuoden 2025 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan talousarvion muutosesitys on esitettävä toimielimelle viivytyksettä muutostarpeen ilmennyttyä. Määrärahamuutosesitykseen on koottu talousarvion tiedossa olevat muutostarpeet.

Talousarviomuutosten tavoitteena on saattaa talousarvio 2025 vastaamaan talouden toteumatilannetta 30.6.2025 ja antaa valtuustolle mahdollisimman ajantasainen arvio kaupungin taloustilanteesta.

Talousarviomuutosten yhteydessä esitetään kaupungin muutettu tulos- ja rahoituslaskelma. Käyttötalouden määrärahat ja tuloarviot ovat sitovia kaupunginvaltuustoon nähden vastuualueetasolla.

KÄYTTÖTALOUSOSA

Verotulot:

- Tuloverojen arvioidaan ylittyvän 800 000 euroa
- Osuus yhteisöverojen tuotoista arvioidaan ylittyvän 300 000 euroa

Rahoitustuotot ja -kulut

- Muiden rahoitustuottojen arvioidaan ylittyvän 700 000 euroa. Tästä



osinkotuottojen ylitys on 400 000 euroa ja arvopapereiden luovutusvoittojen ylitys 300 000 euroa.

- Korkokulujen arvioidaan alittuvan 500 000 euroa

Edellä mainitut muutokset parantavat vuosikatetta 2 300 000 euroa.

Poistot ja arvonalentumiset

- Sivistys- ja hyvinvointitoimialan kalustoinvestointien poistojen arvioidaan alittuvan 60 000 euroa

- Teknisen toimialan investointien poistojen arvioidaan alittuvan 380 000 euroa

Edellä mainitut muutokset parantavat tilikauden tulosta 440 000 euroa.

TULOS- JA RAHOITUSLASKELMA

Tulos- ja rahoituslaskelman muutoksissa on otettu huomioon edellä esitettyjen määrärahamuutosten vaikutukset.

TILINPÄÄTÖSENNUSTE 2025

Tilinpäätösennusteen 2025 pohjana on muutettu talousarvio. Muutetun talousarvion mukainen vuosikate on 8,9 milj. eur (alkuperäinen TA 2025: 6,5 milj. euroa), tilikauden tulos 0,3 milj. euroa ja ennakoitu ylijäämä 0,9 milj. euroa (alkuperäinen TA 2025: -1,9 milj. euroa).

Ennakoitua parempaa tulosta selittävät verotulojen ja rahoitustuottojen kertymä, korkokulujen alittuminen ennakoidusta ja poistojen toteutuminen ennakoitua pienempänä.

Vaikutusarviointi

Talousarviomuutoksella ei ole vaikutusta kaupungin strategisten tavoitteiden toteutumiseen.

Muutoksenhaku

1A. Päätöksestä ei saa tehdä valitusta tai oikaisuvaatimusta, koska päätös koskee valmistelua tai täytäntöönpanoa, kuntalaki 136 §.

Otto-oikeus

Ei otto-oikeutta.

Toimenpiteet, otteet



Kaupunginvaltuusto, minkä jälkeen otteet:

sivistys- ja hyvinvointilautakunta

tekninen lautakunta

talouspäälikkö Pirjo Rönkkö

talouspäälikkö Leena Miettinen

talouspäälikkö Tarja Säisä

talouspäälikkö Tiina Laakso

rahoitus- ja maksuliikenneasiantuntija Terhi Liikkanen

Liitteet

Muutettu tuloslaskelma 2025

Muutettu rahoituslaskelma 2025