

Muutostalousarvio

Kaupunginhallitus 24.11.2025 § 351
2018/02.02.00/2024

Talousarviossa 2025 on määritelty, että käyttötalousosassa sitovana erinä ovat vastualueiden toiminnalliset tavoitteet, määrärahat ja tuloarviot. Investointiosassa sitovana ovat määrärahat hankekohtaisena. Määrärahat ovat talousarviossa sitovina ulkoisin erin. palvelualueiden sitovuustaso on vastuuyksikkötaso.

Tässä muutostalousarviesityksessä käsitellään talousarviomuutosta valtuuston nähdessä sitovien erien osalta. Eritelty toteutuma näyttää myös muutokset vastuuyksikkötasoille saakka.

Lisätalousarviolle voi syntyä tarve esimerkiksi yllättävän ja ennakoimattoman tapahtuman takia tai sen vuoksi, että talousarviossa suunniteltu hankinta onkin lopullisessa kilpailutuksessa kalliimpi kuin mitä oletettiin.

Muutostalousarvio käsitellään kokonaisuutena, jolloin on mahdollisuus seurata lisätalousarvion vaikutuksia käyttötalouteen, osoittautuu selkeämmin. Muutostalousarvio sisältää vuoden aikana lautakunnista tulleet lisämäärärahaesitykset, sekä nyt muutostalousarvioon oikaistut kaupunginhallituksen alaiset erät sekä rahoituksen osuuden muutokset. Muutostalousarvion yhteydessä on investointien muutostalousarvio.

Muutostalousarviota vuoden 2025 aikana on esittänyt sivistys- ja kulttuurilautakunta 10 000 euron edestä sisältäen käyttösunnitelman muutoksen leasing-varausten ja kalusto hankintojen kesken.

Muutostalousarvion on esittänyt konsernipalvelut kohdistuen työllisyyspalveluihin ja muutosvaikutuksen ollen yhteensä +489 370 euroa. Valtuusto ei ole käsitellyt muutosta vielä.

Sivistys- ja kulttuuripalvelut on esittänyt lisämääräraha-anomuksen yhteensä 174 800 euroa kohdistuen varhaiskasvatukseen, lukiokoulutukseen, kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen hallintoon ja hankkeisiin, matkailuun ja kaupunkimarkkinointiin, kirjastopalveluihin ja nuorisopalveluihin. Hallinto, perusopetus, vapaa sivistystyö ja liikuntapalvelut jäivät määrärahaylitysten ulkopuolelle. Valtuusto ei ole käsitellyt määrärahaylitystä vielä.

Valtionosuuksiin vuoden aikana tulleiden muutosten johdosta valtionosuuksia esitetään muutostalousarviossa oikaistavan 664 584 eurolla valtiovarainministeriön ja OPH:n päätösten mukaisesti.

Muutostalousarvion nettovaikutukset ovat yhteensä 955 404 euroa. Muutosten jälkeen muutostalousarviesitys vuodelle 2025 on 1 478 505 euroa ylijäämäinen.

Investointien lisämäärärahoja on käsitelty valtuustossa 12.5.2025 §31, 16.6.2025 71, 17.3.2025 §17.

Investointien toteutumavertailun mukaan lokakuun loppuun mennessä investointien toteutuma on 1,27 miljoonaa euroa. Investointien kokonaiskustannusarvoksi on lisätalousarvion kanssa määritelty 3,12 miljoonaa euroa, joten kokonaisuutena investoinnit tuskin tulevat

ylittymään. Investointien loppuvuoteen painottumisen vuoksi määrärahasiirtoja ei kuitenkaan voida vielä toteuttaa eikä mahdollisten lisämäärärahojen tarvetta arvioida, joten investointeja ei käsitellä tässä muutostalousarviossa.

Valmistelu ja lisätiedot:

Talousjohtaja Hanna-Maija Oksanen,

hanna-maija.oksanen@taidekaupunki.fi, p. 044 7288651

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Anne Heusala

Päätösesitys

Kaupunginhallitus päättää esittää valtuustolle liitteenä olevan muutostalousarvion vuodelle 2025 hyväksymistä.

Tämä pykälän osalta pöytäkirja tarkastetaan kokouksessa.

Päätös

Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.