

Talousarviomuutos 4/2025, investointiosa, käyttötalousosa, tuloslaskelmaosa ja rahoitusosa

Kunnanhallitus 03.11.2025 § 231
518/02.01.01/2025

Valmistelija

Hallinto- ja talousjohtaja Tuomas Rimpiläinen, puh. 040 481 8401, tuomas.rimpilainen@iitti.fi ja tekninen johtaja Harri Hoffren, p. 040 485 4037, harri.hoffren@iitti.fi

Valtuusto on 10.12.2024 § 53 hyväksynyt talousarvion vuodelle 2025.

Kuntalain mukaan valtuusto päättää muutoksista talousarvioon. Talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle talousarviovuoden aikana. Määrärahat ja tuloarviot ovat tulosalueittain bruttomääräisesti kunnanvaltuustoon nähden sitovia. Käyttötalousosassa tulosalueen tai investointiosassa sitovuustasolla määritellyn määrärahan merkittävät ylitykset ja tuloarvion alitukset suhteessa tulosalueen kokonaisu-määrärahaan on tuotava valtuuston päätettäväksi. Merkittäväksi katsotaan 10 % erotus, kuitenkin niin että käyttötaloudessa yli 100.000 € erotus on aina tuotava käsiteltäväksi ja että alle 25.000 € erotusta ei tarvitse tuoda käsitteilyyn

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan talousarvion käyttösuunnitelmien toteutumista tulee seurata ajantasaisesti ja mahdolliset talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle talousarviovuoden aikana mahdollisimman aikaisessa vaiheessa. Muutosesitykset tulee valmistella nykyisen talousarviorakenteen mukaisesti tulosaluetasoisesti ja niihin on sisällyttävä yksityiskohtainen selvitys muutoksen syistä.

Talousarvioon on tarpeen tehdä seuraavia muutoksia:

Vesihuoltolaitoksen myyntituottojen lisäys 120 000 euroa ja palvelujen ostojen lisäys 120 000 euroa. Vuoden 2025 alkuperäisen talousarvion vedenmyynti volyymi oli arvioitu liian matalaksi.

Kiinteistöpalvelujen myyntituottojen vähennys 90 000 euroa, muiden toimintatuottojen vähennys 20 000 euroa ja palvelujen ostojen lisäys 100 000 euroa. Myyntituottojen vähennys tulee metsänmyyntituottojen vähentymisestä. Kh 2.6.2025/107§ tuotiin tiedoksi, että kiinteistöpalvelujen tulosalueelle aiheutuu ennakoitua enemmän kustannuksia johtuen mm. Veteraanimajan saunojen kunnostuksesta, palvelukeskusasunnon tulipalokorjauksesta sekä muista kululityksistä.

Perusopetuksen sijaiskustannukset pienenee, henkilöstökulujen vähennys 100 000 euroa

Varhaiskasvatuksen sijaiskustannukset pienenee, henkilöstökulujen vähennys 50 000 euroa

Kehittämispalveluiden avustuksiin kirjattavat työmarkkinatuen kuntaosuuksien maksut kasvavat heikon työllisyystilanteen vuoksi, lisäys 50 000 euroa

Tuloslaskelmaosa
Suunnitelman mukaisten poistojen lisäys 100 000 euroa

Verotuottojen vähennys 200 000 euroa
Valtionosuuksien lisäys 50 000 euroa

Investointiosa
Vesihuoltolaitos
Merrankujan vh:n saneeraus vähennys 130 000 euroa.
Tuurinkorvetien loppuosan vh:n saneeraus vähennys 105 000 euroa
Uuden koulukeskuksen kaavanmukainen katurakentaminen ja -suunnittelu vähennys 20 000 euroa

Julkinen käyttöomaisuus
Uuden koulukeskuksen kaavanmukainen katurakentaminen Jänistien kautta ja -suunnittelu vähennys 60 000 euroa
Merrankuja (välillä Liinakontie-litintie) suunnittelu ja rakentaminen vähennys 175 000 euroa
Tuurinkorventien loppuosan suunnittelu ja rakentaminen vähennys 125 000 euroa

Esittelijä Kunnanjohtaja Jarkko Salonen

Päätösehdotus Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle, että kunnanvaltuusto päättää talousarviomuutoksista vuodelle 2025 seuraavasti:

Käyttötalousosa
Vesihuoltolaitos
Myyntituottojen lisäys 120 000 euroa
Palvelujen ostojen lisäys 120 000 euroa

Kiinteistöpalvelut
Myyntituottojen vähennys 90 000 euroa
Muiden toimintatuottojen vähennys 20 000 euroa
Palvelujen ostojen lisäys 100 000 euroa

Perusopetus
Henkilöstökulujen vähennys 100 000 euroa

Varhaiskasvatus
Henkilöstökulujen vähennys 50 000 euroa

Kehittämispalvelut
Avustusten lisäys 50 000 euroa

Tuloslaskelmaosa
Suunnitelman mukaisten poistojen lisäys 100 000 euroa
Verotuottojen vähennys 200 000 euroa
Valtionosuuksien lisäys 50 000 euroa

Investointiosa
Vesihuoltolaitos
Merrankujan vh:n saneeraus vähennys 130 000 euroa.
Tuurinkorvetien loppuosan vh:n saneeraus vähennys 105 000 euroa
Uuden koulukeskuksen kaavanmukainen katurakentaminen ja -suunnittelu vähennys 20 000 euroa

Julkinen käyttöomaisuus
Uuden koulukeskuksen kaavanmukainen katurakentaminen Jänistien kautta ja -suunnittelu vähennys 60 000 euroa
Merrankuja (välillä Liinakontie-litintie) suunnittelu ja rakentaminen

vähennys 175 000 euroa
Tuurinkorventien loppuosan suunnittelu ja rakentaminen vähennys 125
000 euroa

Päätös

Kunnanjohtaja täydensi päätösehdotustaan siten, että tuloslaskelmaosaan rahoitustuottoja lisätään 100 000 euroa.
Kunnanhallitus hyväksyi kunnanjohtajan täydennetyn päätösehdotuksen yksimielisesti.