

Talousarviomuutokset

KH 03.11.2025

137/02.02.00/2024

Valmistelija

Talouspäällikkö Miia Tarvus, puh. 040 631 8838

Tekninen johtaja Petri Miettinen, puh. 040 661 4342

Toimivalta

Joroisten kunnan hallintosäännön 19 §:n kohdan 3 mukaan valtuusto päättää talousarviosta ja taloussuunnitelmasta.

Asia

Maahanmuutto- ja työllisyyspalveluiden tulosalueelle tuloutuvat laskennalliset korvaukset arvioitiin talousarvion 2025 valmistelun yhteydessä varovaisuusperiaatteen mukaisesti, ja toteuma on ylittämässä arvioitua 50 000 eurolla. Lisäksi kunta on saanut tilapäisen suojelun lisätukea 30 000 euroa vuosille 2025–2026, ja talousarviovalmistelun yhteydessä tämä arvioitiin kokonaan vuodelle 2025. Kulut jakautuvat vuosille 2025 ja 2026, minkä vuoksi lisätukeakin siirretään 12 000 euroa vuodelle 2026, mikä pienentää vuoden 2025 toimintatuottoja. Yhteisvaikutus on 38 000 euroa positiivinen.

Vuodelle 2025 varattiin elinkeinotoimeen talousarvion laadinnan yhteydessä 40 000 euron määräraha rekrytointitukeen siten, että tämän arvioitiin vähentävän kunnan työttömyysetuuksien maksuosuuksia. Rekrytointituki on saatu käyttöön kesken vuoden, ja vuoden 2025 kustannusten arvioidaan jäävän alle 10 000 euron, ja työttömyysetuuksien maksuosuuksien vastaavasti toteutuvan arvioitua korkeampina. Tämän vuoksi elinkeinotoimen toimintakuluja vähennetään 30 000 euroa ja lisätään kunnan työttömyysetuuksien maksuosuuksia 40 000 euroa. Samalla tehdään tekninen korjaus, jossa kunnan työttömyysetuuksien maksuosuuksien talousarviovaraus siirretään tililtä 4745 tilille 4748. Yhteensä työttömyysetuuden maksuosuuksiin varataan talousarviomuutoksen jälkeen 400 000 euroa.

Vuoden 2025 talousarviota laadittaessa on valtionosuuksien arvioinnissa käytetty pohjana Kuntaliiton ennakollista valtionosuuslaskelmaa, valtionosuuksien määrästä on saatu VM:n päätökset 19.12.2024 ja 24.6.2025. Valtionosuuksien määrä vuodelle 2025 on päätösten perusteella 389 614 euroa arvioitua suurempi, opetus- ja kulttuuritoimen osalta n. 336 000 euroa ja veroperustemuutoksista johtuvien veromenetysten korvausten osalta n. 30 000 euroa sekä peruspalvelujen valtionosuuden lisäys on n. 23 000 euroa.

Kunnan sijoitusvarallisuuden yhtenä varainhoitajana on aiemmin toiminut Svenska Handelsbanken AB, jonka varainhoitopalvelut siirtyivät 1.12.2024 S-Pankki Oyj:lle. Tämän vuoksi vuoden 2025 aikana on jouduttu vaihtamaan Handelsbankenin tuotteita S-Pankin tuotteisiin. Handelsbankenin tuotteiden myynnistä on kunnalle muodostunut kirjattavaa tuottoa noin 450 000 euroa, tuottoja ei ole nostettu ulos, vaan ne on sijoitettu edelleen.

Kuluvan vuoden talousarviossa koulukeskuksen sisäilmakorjauksiin varauduttiin erillisellä 120 000 euron suuruisella investointimäärärahalla. Määrärahan suuruus päätettiin talousarviomuutoksella toukokuussa. Talousarvion muutoshetkellä korjaussuunnittelu ja rakennetutkimukset oli vasta aloitettu, eikä lopullista korjaustarvetta ollut vielä selvillä. Hanke toteutettiin kesän aikana kiireellisenä laskutyönä, ja tilat ehdittiin saamaan käyttöön koulujen alkaessa elokuussa. Kustannusten toteuma sisältäen sisäilmatutkimukset, korjaussuunnittelun, valvonnan, rakennustarvikkeet ja rakennustyön, oli yhteensä 168 049 €. Kustannusten muodostumiseen vaikutti erityisesti asbestipurkutöiden suuri määrä sekä lattioiden betonoinnissa välttämättömät pikavalumassat. Sisäilmakorjausten talousarvioon esitetään 50 000 €:n korotusta eli muutettu talousarviosumma olisi 170 000 €.

Joroisten lentokentän matkailutoiminnan kehittäminen -hankkeelle on haettu jatkoaikaa 30.6.2026 saakka. Hankkeen investointiosan meno- ja tuloarvioita tulee siten jakaa vuosille 2025

ja 2026 niin, että vuoden 2025 talousarvioluvut tulee toteutumaan noin 55 %:sti arvioiduista luvuista. Hankkeen muutettu talousarvio vuodelle 2025 on menojen osalta 30 000 euroa ja rahoitusosuuden osalta 21 000 euroa.

Liitteenä ovat talousarviomuutokset käyttötalouteen ja investointeihin.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Jaakko Kuronen

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää esittää valtuustolle talousarviomuutosten hyväksymistä liitteiden mukaisesti.

Päätös