

Lisätalousarvio vuodelle 2025

87/02.02.00/2024

KYH § 35

Valmistelija: talous- ja hallintojohtaja Sari Salopelto

Selostus

Talousarvio 2025 on hyväksytty yhtymävaltuustossa 15.10.2024 § 17. Tulosalueita sitoo talousarviossa hyväksytty toimintakate 1,5 M€ ja investointien yhteismäärä 8,7 M€. Tarvittavat talousarviomuutokset on tuotava yhtymävaltuuston käsiteltäväksi vuoden 2025 aikana.

Talousarvion käyttötalousosan toimintatuotoista noin 86 % muodostuu valtionosuusrahoituksesta. Talousarvion hyväksynnän jälkeen saatu valtionosuusrahoituksen varsinainen suoritepäätös on noin 0,9 M€ pienempi kuin budjetoitu. Myös työvoimakoulutuksen tulojen arvioidaan jäävän budjetoitua pienemmäksi. Nämä tulojen vähennykset huomioidaan talousarvion muutosesityksessä.

Kuntayhtymän hallitus päätti kokouksessaan 19.12.2024 aloittaa koko henkilöstöä koskevat yhteistoimintalain mukaiset yhteistoimintaneuvottelut. Yhteistoimintaneuvottelut päättyivät 19.2.2025 ja neuvotteluiden tulosta on käsitelty kuntayhtymän hallituksen kokouksissa 20.2.2025 ja 20.3.2025. Taloudellisia säästöjä joudutaan tekemään palveluihin ja hankintoihin liittyvillä säästöillä, henkilöstöön kohdistuvilla osa-aikaistuksilla, lomautuksilla ja irtisanomisilla sekä rakenteellisilla muutoksilla.

Talousarvioon 2025 vaikuttavat säästöt huomioidaan tässä talousarvion muutosesityksessä. Muutoksilla on vaikutusta tuloihin, kaikkiin kulueriin sekä henkilö- ja opiskelijavuosiin.

Talousarvion mukaista lainannostoa on siirretty eteenpäin purkamalla sijoitusrahastot joulukuussa 2024. Lainannoston myöhentymisen vaikutus alkuperäisen talousarvion korkokuluihin on +0,2 M€ ja se on huomioitu muutosesityksen rahoituserissä.

Muutosesitykset tulo-/kuluerittäin yhteensä ovat seuraavat:

Valtionosuustulo	-0,9 M€
Työvoimakoulutuksen tulo	-0,3 M€
Omakotitalojen myyntitulo	+0,3 M€
Valmistevaraston muutos	-0,3 M€
Henkilöstökulut	+0,5 M€
Palveluiden ostot	+0,2 M€
Aineet&tarvikkeet&tavarat	+0,1 M€
Toimintakate	-0,4 M€
Korkokulut	+0,2 M€
Tilikauden alijäämä	-0,2 M€

Esitettyjen muutosten jälkeen talousarvion toimintakate on noin 0,4 M€ pienempi eli 1,1 M€.

Käyttötalousosaan tehdyt muutokset vaikuttavat myös talousarvion rahoitusosaan. Investointiosa pysyy muuttumattomana.

Liitteenä laskelmat esitettävistä talousarvion 2025 käyttötalous- ja rahoitusosan, taseen tunnuslukujen sekä henkilö- ja opiskelijavuosien muutoksista.

Päätösehdotus	Kuntayhtymän hallitus esittää, että yhtymävaltuusto hyväksyy liitteen mukaiset muutokset vuoden 2025 talousarvion käyttötalous- ja rahoitusosiin sekä henkilö- ja opiskelijavuositiloihin.
Päätös:	Hyväksyttiin.
Lisätietoja antaa	Kuntayhtymän johtaja Antti Lehmusvaara, p. 040 501 4244, antti.lehmusvaara@edusampo.fi talous- ja hallintojohtaja Sari Salopelto, p. 040 772 8355, sari.salopelto@edusampo.fi