

Talousarviomuutos 2025

Kunnanhallitus 20.10.2025
107/02.02.00/2024

Päätösesitys Kunnanhallitus päättää esittää valtuustolle talousarviomuutosta liitteen mukaisena

Päätös

Käsittely

Perustelut

Pelkosenniemen kunnanvaltuusto on hyväksynyt talousarvion vuodelle 2025 29.11.2024 § 102. Vuoden 2025 aikana on tehty talousarvio muutos, jonka valtuusto on hyväksynyt 30.5.2025 § 36. Talousarviomuutoksen yhteydessä mahdollistettiin kirkonkylän yleisilmeen parantamisen suunnittelu siirtämällä määrärahoja kunnallistekniikan vastuualueelle. Tilikauden ylijäämäksi arvioitiin 25,72 euroa.

Kunnanhallitus on merkinnyt tiedoksi laskennallisen tilinpäätös ennusteen, 25.08.2025 § 271. Tilinpäätösennusteessa on arvioitu, että kunnan tilikauden tulos vuodelle 2025 tulee jäämään alijäämäiseksi.

Alijäämä johtuu pääosin heikentyneestä energian myyntitulosta sekä aliarvioituista poistojen ja korkojen määrästä. Epävarmuutta vuoden 2025 osalta aiheuttaa lisäksi arvioitua heikemmin kertyneet verotulot. Loppuvuoden verotulokertymä kuntaliiton verokehikon mukaisesti on talousarvion mukainen, mutta syyskuun verokertymän perusteella voidaan arvioida, että lopullisen verokertymän määrässä on epävarmuutta.

Kunnalle maksettavat valtionosuudet toteutuvat arvioitua paremmin. Kunnanhallitus on merkinnyt tiedoksi *päätöksen kunnan peruspalvelujen valtionosuuden muutoksesta vuodelle 2025* kokouksessaan 11.8.2025 § 253.

Hallintosäännön § 64 mukaisesti talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle siten, että valtuusto ehtii käsitellä muutosehdotukset talousarviovuoden aikana. Talousarviovuoden jälkeen talousarvion muutoksia voidaan käsitellä vain poikkeustapauksissa. Tilinpäätöksen allekirjoittamisen jälkeen valtuustolle ei voi enää tehdä talousarvion muutosehdotusta. Määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä myös muutoksen vaikutus toiminnan tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Vastaavasti toiminnan tavoitteiden tai tuloarvion muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutukset määrärahoihin. Valtuusto päättää toimitelinten määrärahojen ja tavoitteiden muutoksista, kun organisaatiota muutetaan talousarviovuoden aikana.

Kunnanhallitus 22.05.2025 § 166 on merkinnyt tiedoksi mm., että työpajaohjaan nimike muuttuu ulkoilualueiden hoitajan nimikkeeksi ja esihenkilö vaihtuu elinvoimajohtajasta tekniseksi johtajaksi. Henkilöstökustannuksia tulee tarkentaa teknisten- ja elinvoimapaalveluiden kesken. Henkilökustannusten siirtämisellä toimialojen välillä ei ole tulosvaikutusta.

Kunnanhallituksen hallintokustannukset ovat ylittymässä palveluiden oston osalta. Kustannukset sisältävät koko kuntaa koskevat kulut kuten

esimerkiksi konsulttipalveluiden käyttö. Lisäksi kustannuksissa on sähköenergian myynnistä aiheutuvien kustannusten kuntaosuus.

Vuoden 2025 investointiohjelma ei toteudu kokonaisuudessaan. Pelikenttä Pyhälle sekä Pyhäjärven koulun investointikohteet eivät toteudu vuoden 2025 aikana, niihin on vaikuttanut erilaiset hallinnolliset haasteet. Kirkonkylän paloaseman ja sisääntuloteiden korjaukset eivät toteudu vuonna 2025. Nykyinen vuokrataso on kunnalle alijäämäinen eikä mahdollista investointeja. Vuokratasoa tarkistavat neuvottelut käynnistetään ja entisiä teknisten palveluiden tiloja tarjotaan uudelleen hyvinvointialueelle vuokrattavaksi. Sisääntuloteiden kunto on toistaiseksi välttävä.

Maankaatopaikka investointikohdetta on edistetty tutkimalla alueen kiertotalouspotentiaalia ja mahdollisia sijoitusalueita. Tässä vaiheessa ei ole selkeää yhtä vaihtoehtoa sijoittumispaikaksi, joten hanke ei toteudu vuoden 2025 aikana.

Koulun ulkoliikunta- ja monitoimikenttä investointikohteen työt on tehty. Kohteen tarvitsema työ oli arvioitua pienempi, ja se on saatu tehtyä omana työnä, joka alittaa investointikohteen 12 000 euron rajan. Urakan kulut ovat vuoden 2025 käyttötalouden teknisten palveluiden huoltokuluissa. Polartien latutunnelin urakan suunnittelu ei ole toteutumassa vuoden 2025 aikana. Alueella on tehty katselmus, ja alue vaatii laajempaa suunnittelua.

Esitettyjen muutoksen jälkeen kunnan talousarvion tilikauden tulos vuodelle 2025 painuu alijäämäiseksi ollen -124 316 euroa. Kunnan investointiohjelman pienentymisen vuoksi lisälainalle ei ole tarvetta. Nettoinvestointiohjelma pienenee esitetyillä muutoksilla 219 000 euroa.

Esityslistan liitteenä on esitys muutoksista, päivitetty rahoituslaskelma ja päivitetty tuloslaskelma.

Valmistelija	Talous- ja hallintopäällikkö Lauri Lehtikero
Esittelijä	vt. kunnanjohtaja Mikko Merikanto
Tiedoksi	Valtuuston esityslistalle
Muutoksenhaku	Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan hakea muutosta.