

Vuoden 2025 talousarvion muuttaminen

Kunnanhallitus 27.10.2025
1108/99/2024

Valmistelija

Ora Kari, etunimi.sukunimi@tuusula.fi

Toimialueet ovat tammi-syyskuun neljännesvuosiraportoinnissa ennustaneet toimintamenojen ja investointien vuositason toteumaa. Talousarviossa toimialueiden käyttötalouden valtuustoon nähden sitova taso on toimintakatetaso. Investointien määrärahat ovat sitovia hankeryhmäkohtaisesti kunkin toimielimen/toimialueen sisällä.

Toimialueiden 1.1.-30.9.2025 neljännesvuosiraportin toimintakate-ennusteiden mukaan vuositason toteuma-arvion perusteella lisämäärärahan tarve on seuraava:

Kuluvan vuoden talousarvio ei sisältänyt Rykmentinpuiston koulu- ja päiväkotikiinteistön sisäisiä vuokratuottoja- ja kuluja, joihin esitetään nyt määrärahalisäystä. Muutoksella ei ole vaikutusta kuntatason toimintakatteeseen. Muutokset tehdään kasvu ja ympäristö sekä sivistys toimialueiden talousarvioihin.

Toimintakate toimialueittain (1000 euroa)	MTA 2025	Ennuste 2025	TA 2025 muutos
Kunnanjohto	-4 288	-4 288	
Yhteiset palvelut	-8 285	-8 265	
Sivistys	-109 911	-111 476	-1 565
Kasvu ja ympäristö	-11 390	- 9 574	1 565
Tuusulan vesihuoltoliikelaitos	3 317	3 346	

Tämän lisäksi valtuustoon nähden sitovia eriä ovat verotulot, valtionosuudet, käyttöomaisuuden myyntivoitot, korkokulut, muut rahoituskulut sekä kokonaislainamäärä.

Sitova erä (1000 eur)	TA 2025	Ennuste 2025	TA 2025 muutos
verotulot	113 831	108 824	- 5 000
valtionosuudet	30 993	31 635	
käyttöomaisuuden myyntivoitot	12 155	5 525	- 6 600
korkokulut	- 4165	-3957	
muut rahoituskulut	-50	- 50	
kokonaislainamäärä	299 600	309 000	9 400

Verotulot eivät ole kehittynyt suotuisasti vuonna 2025, yleisen taloussuhdanteen vuoksi, yhteisöveron heikosta kehityksestä ja työttömyystilanteesta johtuen. Kuntaliiton viimeisimmän veroennusteen mukaan verotulot jäävät 5 miljoonaa euroa talousarvita heikommaksi. Asunto- sekä yritystonttien kauppa ei ole toteutunut suunnitellusti ja käyttöomaisuuden myyntivoitot jäävät 6,6 miljoonaa euroa talousarviota pienemmäksi.

Investointiosassa määrärahat ovat sitovia valtuustoon nähden hankeryhmäkohtaisesti.

Rakennukset (1000 eur)	MTA 2025	Ennuste 2025	TA 2025 muutos
Kasvu ja ympäristö	-31 175	-30 975	
- Riihikallion koulu	-8 100	-9 200	1 100
Rakennukset yhteensä	-31 175	-30 975	

Hallintosäännön 46 §:n 2. mom. mukaan kunnanhallitus ja johtokunta raportoivat talousarvion toteutumisesta valtuustolle osavuositarkastusten ja tilinpäätöksen yhteydessä.

Hallintosäännön 48 §:n 1. momentin mukaan talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle siten, että valtuusto ehtii käsitellä muutosehdotukset talousarviovuoden aikana. Lisäksi 48 §:n 2. momentin mukaan mikäli sitovat erät eivät toteudu, muutosesitykset saatetaan keskitetysti valtuuston ratkaistavaksi.

Esittelijä

pormestari Mellin Janne

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää ehdottaa valtuustolle, että valtuusto päättää hyväksyä esittelytekstin mukaiset määrärahamuutokset vuoden 2025 talousarvioon seuraavasti:

Sivistys toimialue menojen lisäys 1 565 000 euroa
Kasvu ja ympäristö toimialue tulojen lisäys 1 565 000 euroa
Kokonaislainamäärä, lainamäärän lisäys 9 400 000 euroa

- verotulojen vähennys 5 000 000 euroa
- maanmyyntitulojen vähennys 6 600 000 euroa
- Riihikallion koulu menolisäys investointeihin 1 100 000 euroa

Päätös