

Muutoksia vuoden 2025 talousarvioon

Khall 01.12.2025 § 196
109/02.02.00/2024

Vuoden 2025 talousarvioon on tarpeen tehdä jo tehtyjen talousarviomuutosten lisäksi muutoksia, alla esitetty myös valtuuston jo tekemät talousarviomuutokset.

Käyttötalousosa

Kunnanhallitus:

TA-muutos: Kesätyöllistämisen määrähän siirto 8 700 euroa Hyte-lautakunnalle

HYTE lautakunta:

TA-muutos: Kesätyöllistämisen määrähän siirto - 8 700 euroa kunnanhallitukselta

Opetustoimen lautakunta:

Valtuusto on myöntänyt Opetustoimen lautakunnalle 18 000 euron lisämäärähän oppimisen tuen uudistusta varten Valt 28.05.2025 § 20.

Investointiosa:

Valtuusto on hyväksynyt investointiosaan 128 000 talousarviomuutoksen maanhankintaan kokouksessaan 28.05.2025, § 20.

Nyt esitetään seuraavat muutokset talousarvion investointiosaan:

- Hankkeella asemakaavan laajentaminen ja päivittäminen menojen lisämääräraha 27 600 eur ja tulomäärähän lisäys 19 300 eur.
- Sijoitukset/ tytäryhtiöiden osakkeet: vuonna 2025 toteutunut Kärsämäen konsernisijoitukset 2021-2025 -periaatteiden mukaisesti sijoitettu 90 000 euroa Kärsämäen Teollisuuskiinteistöt Oy:n vapaaseen omaan pääomaan (SVOP-sijoitus) osana Kärsämäen liikekeskuksen muutostyö-hanketta.
(Khall 02.12.2024 § 187)
- Rakennusten yhtiöittämiseen liittyen pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot: 3 084 830 euroa.
- Sijoitukset/ tytäryhtiöiden osakkeet:
Rakennusten yhtiöittämiseen liittyen
apporttisijoitukset/tytäryhtiöiden osakkeiden hankintamenon lisäys seuraavasti:

Kärsämäen Teollisuuskiinteistöt Oy: 2 450 000 euroa
Kärsämäen Asunnot Oy: 42 770 euroa

Rahoitusosa

Verotuloja arvioidaan kertyvän budjetoitua vähemmän.
Verotulot vähennys -130 000 euroa.
Korkokuluja arvioidaan kertyvän budjetoitua vähemmän:

Korkokulut vähennys 35 000 euroa.

Antolainojen lisäys: : TA-muutos -225 000 euroa, tytärtyhtiöille myönnetty valtuuston päätöksen Valt 23.04.2025 § 7 mukaista maksuvalmiusluottoa.

Pitkäaikaisten lainojen lisäys: Valtuusto hyväksynyt 27.08.2025 § 49 talousarviomuutoksen 2025 talousarvion rahoitusosaan muutoksen siten, että uutta pitkäaikaista talousarviolainaa voidaan ottaa enintään 4,0 milj. euroa.

Lyhytaikaisten lainojen muutos: Lyhytaikaisten kuntatodistusluottojen määrän arvioidaan vähenevän 1 400 000 euroa.

Satunnaiset erät

Sote-rakennusten yhtiöittämiseen liittyen apporttiluovutusten satunnaiset tuotot ja kulut seuraavasti :

Satunnaiset tuotot (luovutusvoittoa): 234 280 euroa

Satunnaiset kulut (luovutustappiota): - 826 350 euroa

Liitteenä on yhteenveto valtuuston jo tekemistä ja nyt esitettävistä muutoksista vuoden 2025 talousarvioon.

Esittelijä	kunnanjohtaja Juho Jukkola
Päätösehdotus	Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että se päättää hyväksyä muutokset vuoden 2025 talousarvioon esittelytekstin ja liitteen mukaisena.
Päätös	Yksimielisesti hyväksyttiin.