

Kunnanhallituksen talousarviomuutos vuoden 2025 talousarvioon ja lisämääräraha talousarvioon 2025

Khall § 59 10.03.2025

184/02.02.00/2024

Valmistelija

Talous- ja hallintojohtaja Terhi Paananen, puh. 040 183 3165 tai terhi.paananen@perho.com.

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuusto hyväksyy kunnan talousarvion. Valtuusto päättää myös mutoksista talousarvioon. Talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle talousarviovuoden aikana. Valtuusto on hyväksynyt 16.12.2024 §:ssä 57 Talousarvion 2025 ja talous- ja toimintasuunnitelman 2026-2027. Kunnanhallitus on hyväksynyt hallinto, talous ja kehittäminen päävastuualueen eli yleishallinnon käyttötaloussuunnitelman 20.1.2025 §:ssä 5 talousarviovuodelle 2025.

Perhon kunnassa oli talousarviovalmistelun aikana käynnissä koko henkilöstöä koskevat yhteistoimintaneuvottelut, joiden tavoitteena on löytää vähintään 2,5 miljoonan euron kustannussäästöt/tulonlisäykset toiminnassa talousarviovuoden 2025 ja taloussuunnitelmakauden 2026-2027 aikana. Osa säästöistä arvioitiin tulevan henkilöstömenoleikkausten kautta. Työnantajan neuvotteluesityksessä oli, että yhteistoimintaneuvottelut voivat johtaa enintään 15 henkilötyövuoden vähentämiseen talousarviovuoden 2025 ja taloussuunnitelmavuosien 2026-2027 aikana. Koska neuvottelut olivat kesken joulukuussa 2024, mahdollisia kustannussäästöjä tai tulonlisäyksiä ei ollut mahdollista huomioida talousarviovalmistelun valtuustokäsittelyn aikana. Oli tiedossa, että neuvotteluiden tuloksen mahdolliset muutokset tehdään talousarviomuutoksena alkuvuoden aikana sitten kun yhteistoimintaneuvottelut on päättyneet.

Kunnanhallitus päätti 27.1.2025 §:ssä 22, että Perhon kuntaa koskevat yhteistoimintaneuvottelut, jotka aloitettiin tuotannollisista ja taloudellisista syistä 1.11.2024 ja joiden viimeinen neuvottelukerta oli 20.1.2025, ovat päättyneet. Kunnanhallitus hyväksyi yhteistoimintaneuvotteluryhmän 20.1.2025 käsittelemään neuvottelutulokseen kirjatut työnantajan esittämät sopeuttamistoimet, jotka olivat seuraavat: 5 toistaiseksi voimassa olevan palvelussuhteen irtisanomista (yht. 4,7 htv), 2 toistaiseksi voimassaolevan palvelussuhteen osa-aikaistamista (yht. 1 htv) ja 5 palvelussuhdetta koskevaa palvelussuhteen ehtojen muutosta suunnitellun organisaatiomuutoksen edellyttämällä tavalla (yht. 5 htv). Lisäksi kunnanhallitus hyväksyi sopeuttamistoimet, jotka kohdistuvat eläköitymisiin ja määräaikaistamisten vähentämiseen (8 htv). Yleishallinnon osalta edellä mainitut muutokset koskevat vuonna 2025 yhteensä 1,75 htv:tä. Vuonna 2026 kumulatiivinen kokonaismäärä on yleishallinnon osalta 2,5 htv:tä. Lisäksi kunnanhallitus päätti, että Perhon kunnan koko henkilöstö lomautetaan kahdeksi viikoksi vuoden 2025 aikana.

Yhteistoimintaneuvotteluiden kautta tapahtuvissa henkilöstömuutoksissa työnantaja on järjestettävä tietyissä tilanteissa muutuskoulutusta- tai valmennusta. Yhteistoimintaneuvotteluista ja organisaatiomuutoksesta johtuvat työyhteisömuutokset tulee huomioida esimerkiksi työyhteisön sisäisillä koulutuksilla tai työnohjauksella. Tästä syystä muiden palveluiden ostoja on tarpeen korottaa 15.000 euron määrärahalta.

00000040 KUNNANHALLITUS	MUUTOS TA 2025	MUUTOS 2025	TA 2025	TP 2023
33000 <u>Toimintatuotot</u>	151700		151700	240319,93
34000 <u>Toimintakulut</u>	-2271072	30585	-2301657	-2161678,35
34999 <u>Toimintakate</u>	-2119372	30585	-2149957	-1921358,42
37000 <u>Poistot ja arvonalentumiset</u>	-32834		-32834	-20201,36

Toimintakuluihin on varattu kunnanhallitukselle vuodelle 2025 kokonaisuudessaan 2.301.657 euroa, kun arvioidut toimintakulut asettuvat yhteistoimintaneuvotteluiden muutosten myötä 2.271.072 euroon.

Muutokset talousarviossa tarkoittavat kunnanhallituksen valtuustoon nähden sitovien erien osalta sitä, että toimintakulut vähenee yhteensä 30.585 euroa. Toimintakate muuttuu 30.585 euroa, ollen 2.119.372 euroa.

Oheisaineisto

Kunnanhallituksen talousarviomuutoksen erittely vuodelle 2025

Litteet

-

Kunnanjohtajan päätösehdotus

Kunnanhallitus esittää valtuustolle,

- 1) että kunnanhallituksen vuoden 2025 talousarvion käyttötalousosaan toimintakuluista poistetaan -30.585 euroa,
- 2) liitteen mukaisesti toimintakuluihin varataan 15.000 euron lisämääräraha, ja että
- 3) lisämääräraha katetaan lainanotolla.

Päätös

Hyväksyttiin.

Toimenpiteet, otteet

valtuusto
