

Lahden kaupunki, Kaupunginvaltuusto, 01.09.2025

§ 97

Talousarviomuutoksia vuoden 2025 talousarvioon

51/02.00.00.00/2025

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

talousjohtaja Tiina Mörsky p. 050 358 6502

laskentapäällikkö Kati Helin p. 044 716 1059

controller Katja Markkola p. 050 383 6456

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Samalla kaupunginvaltuusto tarkasti pöytäkirjan tämän asian osalta heti.

Esittelijä

kaupunginhallitus

Päätösehdotus

Kaupunginvaltuusto päättää, että Lahden kaupungin vuoden 2025 talousarvion sitovat määrärahat, tuloarviot, toimintakatteet ja tilikauden yli-/alijäämät ovat perusteluosassa esitettyjen muutosten jälkeen 1.6.2025 alkaen seuraavat:

Käyttötalousosa

1.6.2025 voimaan tulleen organisaatiomuutoksen seurauksena vähennetään konsernihallinnon menoja 69 900 euroa, lisätään elinvoiman palvelualueen tuloja 12 617 200 euroa ja menoja 51 214 000 euroa sekä vähennetään sivistyksen palvelualueen tuloja 12 617 200 euroa ja menoja 51 144 100 euroa.

Konsernihallinnon sitova taso 1.6.2025 alkaen:

-kaupunginvaltuusto ja -hallitus, tulot 225 000 euroa, menot 4 532 500 euroa.

Elinvoiman palvelualueen sitovat tasot 1.6.2025 alkaen:

- elinvoiman yhteiset, kasvupalvelut, toimintakate -1 426 500 euroa
- elinvoiman yhteiset, toimintakate -1 079 200 euroa
- kasvupalvelut, tulot 24 200 euroa, menot -21 043 000 euroa
- työllisyyspalvelut, tulot 4 077 000 euroa, menot -49 161 300 euroa
- kaupunkikulttuuripalvelut, tulot 2 108 300 euroa, menot -29 170 300 euroa
- Lahden kaupunginorkesteri, yli-/alijäämä, alijäämää -323 000 euroa
- Lahden kaupunginteatteri, yli-/alijäämä, alijäämää -20 600 euroa.

Sivistyksen palvelualueen sitovat tasot 31.5.2025 asti:

- lasten ja nuorten kasvun vastuualue, tulot 3 346 300 euroa, menot -90 413 400 euroa
- osallisuuden ja tiedon vastuualue tieto, toimintakate -10 067 000 euroa
- osallisuuden ja tiedon vastuualue osallisuus, tulot 262 800 euroa, menot -3 615 500 euroa
- liikunnan ja kulttuurin vastuualue, toimintakate -16 612 800 euroa
- Lahden kaupunginorkesteri, yli-/alijäämä, ylijäämä 323 000 euroa
- Lahden kaupunginteatteri, yli-/alijäämä, ylijäämä 20 600 euroa

Sivistyksen palvelualueen sitovat tasot 1.6.2025 alkaen:

- sivistyksen yhteiset, toimintakate -2 110 500 euroa
- varhaiskasvatuspalvelut, perusopetuspalvelut, nuorisopalvelut, kirjasto- ja tietopalvelut yhteensä, tulot 5 447 300 euroa, menot -140 429 600 euroa
- Wellamo-opisto, toimintakate -1 828 200 euroa.

Esitetyt muutokset päivitetään tarvittavin osin käyttösuunnitelmiin.

Samalla kaupunginvaltuusto päättää tarkastaa pöytäkirjan tämän asian osalta heti.

Perusteluosa / aiempi käsittely

Lahden kaupunki, Kaupunginhallitus, 25.08.2025

§ 262

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Esittelijä

kaupunginjohtaja Kyynäräinen Niko

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus tekee kaupunginvaltuustolle seuraavan ehdotuksen:

”Kaupunginvaltuusto päättää, että Lahden kaupungin vuoden 2025 talousarvion sitovat määrärahat, tuloarviot, toimintakatteet ja tilikauden yli-/alijäämät ovat perusteluosassa esitettyjen muutosten jälkeen 1.6.2025 alkaen seuraavat:

Käyttötalousosa

1.6.2025 voimaan tulleen organisaatiomuutoksen seurauksena vähennetään konsernihallinnon menoja 69 900 euroa, lisätään elinvoiman palvelualueen tuloja 12 617 200 euroa ja menoja 51 214 000 euroa sekä vähennetään sivistyksen palvelualueen tuloja 12 617 200 euroa ja menoja 51 144 100 euroa.

Konsernihallinnon sitova taso 1.6.2025 alkaen:

-kaupunginvaltuusto ja -hallitus, tulot 225 000 euroa, menot 4 532 500 euroa.

Elinvoiman palvelualueen sitovat tasot 1.6.2025 alkaen:

- elinvoiman yhteiset, kasvupalvelut, toimintakate -1 426 500 euroa

- elinvoiman yhteiset, toimintakate -1 079 200 euroa

- kasvupalvelut, tulot 24 200 euroa, menot -21 043 000 euroa

- työllisyyspalvelut, tulot 4 077 000 euroa, menot -49 161 300 euroa

- kaupunkikulttuuripalvelut, tulot 2 108 300 euroa, menot -29 170 300 euroa

- Lahden kaupunginorkesteri, yli-/alijäämä, alijäämää -323 000 euroa
- Lahden kaupunginteatteri, yli-/alijäämä, alijäämää -20 600 euroa.

Sivistyksen palvelualueen sitovat tasot 31.5.2025 asti:

- lasten ja nuorten kasvun vastuualue, tulot 3 346 300 euroa, menot -90 413 400 euroa
- osallisuuden ja tiedon vastuualue tieto, toimintakate -10 067 000 euroa
- osallisuuden ja tiedon vastuualue osallisuus, tulot 262 800 euroa, menot -3 615 500 euroa
- liikunnan ja kulttuurin vastuualue, toimintakate -16 612 800 euroa
- Lahden kaupunginorkesteri, yli-/alijäämä, ylijäämä 323 000 euroa
- Lahden kaupunginteatteri, yli-/alijäämä, ylijäämä 20 600 euroa

Sivistyksen palvelualueen sitovat tasot 1.6.2025 alkaen:

- sivistyksen yhteiset, toimintakate -2 110 500 euroa
- varhaiskasvatuspalvelut, perusopetuspalvelut, nuorisopalvelut, kirjasto- ja tietopalvelut yhteensä, tulot 5 447 300 euroa, menot -140 429 600 euroa
- Wellamo-opisto, toimintakate -1 828 200 euroa.

Esitetyt muutokset päivitetään tarvittavin osin käyttösuunnitelmiin.

Samalla kaupunginvaltuusto päättää tarkastaa pöytäkirjan tämän asian osalta heti.”

Perusteluosa

Lahden kaupungin hallintosäännön mukaan (38 § Talousarvion muutokset) talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä kaupunginvaltuustolle talousarviovuoden aikana.

Vuoden 2025 talousarvioon esitetään tehtäväksi muutoksia, jotka perustuvat kaupunginvaltuuston päätökseen 9.6.2025 § 70 Lahden kaupungin vuoden 2025

talousarvion uusista sitovista tasoista ja niiden sitovuuksista 1.6.2025 alkaen. Samalla kaupunginvaltuusto päätti, että käyttötalousosaan tehdyt sitovien tuloarvioiden, määrärahojen ja toimintakatteiden muutokset kohdennetaan alkuperäisen talousarvion sitoville tasoille ja lopulliset määrärahakohdennukset uusille sitoville tasoille tehdään syksyn lisätalousarvion yhteydessä.

Esitetyillä käyttötalouden muutoksilla ei ole vaikutusta vuosikatteeseen tai tilikauden yli-/alijäämään.

Sitovien tasojen muutokset sekä päivitetyt tulos- ja rahoituslaskelmat on esitetty liitteissä.

Käyttötalousosa

Konsernihallinto

Kaupunginvaltuusto päätti 7.10.2024 § 106 elinvoima- ja työllisyysjaoston lakkauttamisesta 1.6.2025 tapahtuneen organisaatiomuutoksen yhteydessä. Muutoksen johdosta konsernihallinnon menoja vähennetään 69 900 euroa.

Elinvoiman palvelualue

Elinvoima- ja hyvinvointilautakunta päätti 12.8.2025 § 5 esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle, että 1.6.2025 tapahtuneen organisaatiomuutoksen johdosta lisätään elinvoiman palvelualueen tuloja 12,6 milj. euroa ja menoja 51,2 milj. euroa.

Sivistyksen palvelualue

Sivistyslautakunta päätti 19.8.2025 § 78 esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle, että 1.6.2025 tapahtuneen organisaatiomuutoksen johdosta vähennetään sivistyksen palvelualueen tuloja 12,6 milj. euroa ja menoja 51,1 milj. euroa.

Muutoksenhaku

Kunnallisvalitus

Toimenpiteet

Ote: talouspalvelut, BDO Audiator Oy: [REDACTED]@bdo.fi