

Jyväskylän kaupunki

Vuoden 2025 talousarvion muutokset

Syksy 2025

Kaupunginhallitus 20.10.2025

Sisältö

Sivu

Talousarviomuutokset syksy 2025	3
Tulossuunnitelma 2025	4
Rahoitusuunnitelma 2025	5
Verotulot 2025	6
Valtionosuudet 2025	6
Liitteet:	
Sivistyslautakunta 10.9.2025 § 78	7
Kulttuuri- ja liikuntalautakunta 11.9.2025 § 65 ja § 66	8
Tilapalvelu-liikelaitoksen johtokunta 17.9.2025 § 28	12

Talousarviomuutokset syksy 2025

1000 euroa	Tulot	Menot
KÄYTTÖTALOUSOSA		
Konsernihallinto	0,0	4 008,6
Elinkeino- ja työllisyyspalvelut	0,0	89,4
Kasvun ja oppimisen palvelut	0,0	-1 803,1
Kulttuuri- ja liikuntapalvelut	203,0	-752,5
Kaupunkirakennepalvelut	0,0	-188,6
Käyttötalousosa yhteensä	203,0	1 353,8
Verotulot	-5 700,0	
Valtionosuudet	233,4	
Rahoitustuotot ja -kulut	0,0	1 400,0
Tuloslaskelmaosa yhteensä	-5 466,6	1 400,0
Vuosikatevaikutus		-2 509,8
Tulosvaikutus		-2 509,8
INVESTOINTIOSA		
Irtain käyttöomaisuus		
Kulttuuri- ja liikuntapalvelut	0,0	70,0
Osakkeet ja osuudet	0,0	-7 000,0
Urheilu- ja retkeilyalueet	0,0	-70,0
Talonrakennusinvestoinnit	0,0	3 950,0
Investointiosa yhteensä	0,0	-3 050,0
Rahoitustarve yhteensä (lyhytaikaisten lainojen muutos)		-5 559,8
RAHOITUSOSA		
Lyhytaikaisten lainojen muutos		
Rahoitustarpeen edellyttämä lainoituksen muutos		5 559,8

Tulossuunnitelma 2025

1000 euroa	TA 2025	Muutokset kevät	Muutokset syksy	TA+M 2025
Toimintatulot	208 211,3	682,8	203,0	209 247,1
Toimintamenot	-578 593,5	-181,6	1 353,8	-577 571,3
Toimintakate	-370 382,2	501,2	1 556,8	-368 324,2
Verotulot	351 629,9	-3 900,0	-5 700,0	342 029,9
Valtionosuudet	48 544,4	217	233,4	48 995,0
Rahoitustulot ja -menot	11 447,5	0,0	1 400,0	12 847,5
Korkotulot	8 565,0	0,0	0,0	8 565,0
Muut rahoitustulot	13 202,5	0,0	0,0	13 202,5
Korkomenot	-10 300,0	0,0	1 400,0	-8 900,0
Muut rahoitusmenot	-20,0	0,0	0,0	-20,0
Vuosikate	41 239,6	-3 181,6	-2 509,8	35 548,2
Poistot ja arvonalentumiset	-60 265,0	0,0	0,0	-60 265,0
Tilikauden tulos	-19 025,4	-3 181,6	-2 509,8	-24 716,8
Poistoeron lisäys / vähennys	340,4	0,0	0,0	340,4
Varausten lisäys / vähennys	0,0	0,0	0,0	0,0
Rahastojen lisäys / vähennys	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilikauden yli-/alijäämä	-18 685,0	-3 181,6	-2 509,8	-24 376,4
Vuosikate poistoista	68,4 %			59,0 %
Kumulatiivinen yli-/alijäämä	99 220,7			93 529,3

Rahoitusuunnitelma 2025

Liikelaitokset riveittäin yhdisteltynä

1000 euroa	TA 2025	Muutokset kevät	Muutokset syksy	TA+M 2025
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
Vuosikate	41 239,6	-3 181,6	-2 509,8	35 548,2
Satunnaiset erät	0,0	0,0	0,0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät	-9 925,0	0,0	0,0	-9 925,0
Toiminnan rahavirta	31 314,6	-3 181,6	-2 509,8	25 623,2
Investointimenot	-83 656,0	-10 163,7	-3 050,0	-96 869,7
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,0	0,0	0,0	0,0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	11 000,0	0,0	0,0	11 000,0
Investointien rahavirta	-72 656,0	-10 163,7	-3 050,0	-85 869,7
Toiminnan ja investointien rahavirta	-41 341,4	-13 345,3	-5 559,8	-60 246,5
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
Antolainauksen muutokset	0,0	0,0	0,0	0,0
Antolainojen lisäykset	0,0	0,0	0,0	0,0
Antolainojen vähennykset	0,0	0,0	0,0	0,0
Lainakannan muutokset	41 341,4	13 345,3	5 559,8	60 246,5
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	60 000,0	0,0	0,0	60 000,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 342,9	0,0	0,0	-2 342,9
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-16 315,7	13 345,3	5 559,8	2 589,4
Oman pääoman muutokset	0,0	0,0	0,0	0,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0,0	0,0	0,0	0,0
Rahoituksen rahavirta	41 341,4	13 345,3	5 559,8	60 246,5
Rahavarojen muutos	0,0	0,0	0,0	0,0
Lainakanta	406 404,1			425 309,2
Lainakanta €/asukas				2 820

Verotulot 2025

1000 euroa	TA 2025	Muutokset kevät	Muutokset syksy	TA+M 2025
Kunnan tulovero	264 800,0	-3 500,0	-3 200,0	258 100,0
Kiinteistövero	60 129,9		-1 600,0	58 529,9
Osuus yhteisöveron tuotosta	26 700,0	-400,0	-900,0	25 400,0
Yhteensä	351 629,9	-3 900,0	-5 700,0	342 029,9

Valtionosuudet 2025

1000 euroa	TA 2025	Muutokset kevät	Muutokset syksy	TA+M 2025
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	23 452,0	247,0	233,4	23 932,4
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	35 639,9	-254,5		35 385,4
Verotulomenetyksen korvaus	12 468,3	637,3		13 105,6
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-23 015,8	-412,6		-23 428,4
Yhteensä	48 544,4	217,2	233,4	48 995,0



§ 78

Sivistyspalvelujen toimialan kasvun ja oppimisen palvelujen määrärahamuutos vuoden 2025 talousarvioon

JyväskyläDno-2025-562

Valmistelija / lisätiedot:

Riikka Perkiö, talous- ja hallintopäällikkö, riikka.perkio@jyvaskyla.fi

Sivistyksen toimialalla on kaksi lautakuntaa; sivistyslautakunta ja kulttuuri- ja liikuntalautakunta. Toimialan kokonaisuus muodostuu kahdesta valtuustoon nähten sitovasta määrärahasta: Kasvun ja oppimisen palvelujen määräraha sivistyslautakunnan alaisuudessa ja kulttuuri- ja liikuntapalvelujen määräraha kulttuuri- ja liikuntalautakunnan alaisuudessa.

Kasvun ja oppimisen palvelujen määrärahaan on tarve tehdä alla esitetty muutos vuoden 2025 hyväksyttyyn talousarvioon.

Kasvun ja oppimisen palvelujen määrärahamuutos vuoden 2025 talousarvioon

Nuorisopalvelujen palvelualueen nuorten työpajatoiminnan tilajärjestelyihin liittyen Matarankadun tiloista luovuttiin ja työpajatoiminta siirtyy Veturitallin ja Mutterin toimipisteille. Vuoden 2025 talousarvion valmistelussa ja palvelualueen määrärahassa huomioitiin sisäisten tilavuokrien päätyminen Matarankadulla, mutta korvaaviin tiloihin tai tilojen siivoukseen Mutterin toimipisteessä ei ole palvelualueella talousarviovarausta.

Nuorisopalvelujen palvelualueelle lisätään toimintakulujen talousarviomäärärahaa tilavuokrista ja siivouskustannuksista johtuen 90 000 euroa. Muutoksen jälkeen nuorisopalvelujen palvelualueen toimintakulut ovat 7 459 307 euroa ja toimintakate on 6 069 908 euroa.

Ehdotus

Esittelijä: Eino Leisimo, toimialajohtaja

Sivistyslautakunta esittää kaupunginhallitukselle, että Kasvun ja oppimisen palvelujen määrärahaan nuorisopalvelujen palvelualueen toimintamenojen määrärahaan lisätään 90 000 euroa kattamaan uusien tilojen käytöstä syntyviä tilavuokria ja siivouskustannuksia.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.



§ 65

Sivistyspalvelujen toimialan kulttuuri- ja liikuntapalvelujen määrärahamuutos

JyväskyläDno-2025-562

Valmistelija / lisätiedot:

Riikka Perkiö, talous- ja hallintopäällikkö, riikka.perkio@jyvaskyla.fi

Sivistyksen toimialalla on kaksi lautakuntaa; sivistyslautakunta ja kulttuuri- ja liikuntalautakunta. Toimialan kokonaisuus muodostuu kahdesta valtuustoon nähden sitovasta määrärahasta: Kasvun ja oppimisen palvelujen määräraha sivistyslautakunnan alaisuudessa ja kulttuuri- ja liikuntapalvelujen määräraha kulttuuri- ja liikuntalautakunnan alaisuudessa.

Kulttuuri- ja liikuntapalvelujen määrärahaan on tarve tehdä alla esitetty muutos vuoden 2025 hyväksyttyn talousarvioon.

Kulttuuri- ja liikuntapalvelujen määrärahamuutos vuoden 2025 talousarvioon

Museot

Keski-Suomen museon, Alvar Aalto -säätiön ja Aalto2 Osakeyhtiön palvelusopimus on astunut voimaan vuoden 2025 alussa. Palvelusopimuksessa määritellään muun muassa pääsymaksujen jakautumisen periaatteet, sekä Aalto2 Osakeyhtiölle maksettavan kiinteän palvelumaksun suuruus. Kiinteällä palvelumaksulla katetaan Aalto 2 Oy:n tuottamat asiakaspalvelun, viestinnän ja markkinoinnin sekä tilojen vuokraukseen liittyvät palvelut. Vuoden 2025 maksutuottojen summa palvelusopimukseen perustuen kasvaa 203 000 eurolla vuoden 2025 talousarviosta. Vastaavasti palveluiden ostoihin kohdistuu palvelusopimuksen mukaisesti 211 200 euron verran lisäkuluja. Muutoksen nettovaikutus museopalvelujen toimintakatteeseen on 8 200 euroa.

Aalto 2 Osakeyhtiön toiminnan vakauttamiseksi museokeskuksen vuokrasopimukseen on tehty muutoksia vuoden 2025 alusta alkaen. Sekä Aalto2 Oy että Aalto Alvar -säätiö ovat luopuneet osasta tiloista ja nämä on siirretty Keski-Suomen museon sisäisiin vuokriin ja siivouspalvelujen laskutukseen. Muutos tehtiin vuoden 2025 talousarvion hyväksymisen jälkeen ja näin ollen Keski-Suomen museolla ei ole kasvaneisiin toimintakuluihin talousarviovarausta. Museoiden palveluysikölle lisätään toimintakulujen talousarviomäärärahää tilavuokrista ja siivouskuluista johtuen 333 000 euroa.

Muutoksen vaikutus museopalvelujen toimintakatteeseen on yhteensä 341 200 euroa. Muutosten jälkeen museoiden palveluysikön toimintatulot vuoden 2025 talousarviolla ovat 538 300 euroa, toimintakulut 6 329 834 euroa ja toimintakate 5 791 533 euroa.

Ehdotus

Esittelijä: Eino Leisimo, toimialajohtaja



Kulttuuri- ja liikuntalautakunta esittää kaupunginhallitukselle, että Kulttuuri- ja liikuntapalvelujen museopalvelujen määrärahaan lisätään yhteensä 341 200 (toimintakate) euroa kattamaan palvelusopimus- ja muista järjestelyistä johtuen syntyviä kuluja.

Kokouskäsittely

Hanna-Kaisa Melaranta oli asiantuntijana paikalla kokouksessa tämän asian käsittelyn ajan.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.



§ 66

Sivistyspalvelujen toimialan kulttuuri- ja liikuntapalvelujen talousarviosiirrot vuoden 2025 talousarvioon

JyväskyläDno-2025-562

Valmistelija / lisätiedot:

Riikka Perkiö, talous- ja hallintopäällikkö, riikka.perkio@jyvaskyla.fi
Anna-Leena Sahindal, liikuntajohtaja, anna-leena.sahindal@jyvaskyla.fi

Liitteet

1 Kulttuuri- ja liikuntapalvelujen irtaimen käyttöomaisuuden investointisuunnitelma 2025 sekä Urheilu- ja retkeilyalueiden investointisuunnitelma 2025

Sivistyksen toimialalla on kaksi lautakuntaa; sivistyslautakunta ja kulttuuri- ja liikuntalautakunta. Toimialan kokonaisuus muodostuu kahdesta valtuustoon nähdessä sitovasta määrärahasta: Kasvun ja oppimisen palvelujen määräraha sivistyslautakunnan alaisuudessa ja kulttuuri- ja liikuntapalvelujen määräraha kulttuuri- ja liikuntalautakunnan alaisuudessa.

Kulttuuri- ja liikuntapalvelujen määrärahaan on tarve tehdä alla esitetyt muutokset vuoden 2025 hyväksytyyn talousarvioon.

Kulttuuri- ja liikuntapalvelujen irtaimen käyttöomaisuuden investointien sekä urheilu- ja retkeilyalueiden investointien talousarviosiirrot vuodelle 2025:

- **Viitaniemen liikuntapuiston tekonurmen uusiminen ja tulostaulun hankinta (määrärahasiirto urheilu- ja retkeilyalueiden investoinneista irtaimen käyttöomaisuuden investointeihin)**

Viitaniemen liikuntapuiston tekonurmen uusimiseen on varattu 0,6 miljoonan euron investointimääräraha urheilu- ja retkeilyalueiden investointisuunnitelmalla.

Tekonurmen uusimisen yhteydessä uusitaan kentän päätyaita ja siihen sijoitettu tulostaulu. Nykyisen aidan rakenteet eivät ole käyttötarkoituksen mukaisia ja ne on todettu liian kevytrakenteisiksi.

Tulostaulun hankintaa varten Viitaniemen liikuntapuiston tekonurmen investointimäärärahasta 0,6 miljoonaa euroa vähennetään 50 000 euroa, joka kohdennetaan liikuntapalvelujen irtaimen käyttöomaisuuden investointeihin.

- **Vehkalammen palloiluhallin siirto irtaimen käyttöomaisuuden investoinneista urheilu- ja retkeilyalueiden investointeihin**

Vehkalammen palloiluhallin lunastamista varten tehty määrärahavaraus 120 000 euroa sijaitsee irtaimen käyttöomaisuuden kalustohankintojen investointisuunnitelmalla, vaikka kirjanpidollisesti oikea sijainti on urheilu- ja retkeilyalueiden investoinneissa.

Palloiluhallia varten tehty irtaimen käyttöomaisuuden investointimääräraha siirretään urheilu- ja retkeilyalueiden investointisuunnitelmalle.



Hallintosäännön 14 §:n mukaisesti lautakunta päättää tehtäväalueensa talousarvion käyttösuunnitelmasta ja investointiohjelmasta.

Ehdotus

Esittelijä: Eino Leisimo, toimialajohtaja

Kulttuuri- ja liikuntalautakunta päättää, että

- Urheilu- ja retkeilyalueiden investointisuunnitelmalta Viitaniemen liikuntapuistoon varatusta määrärahasta vähennetään 50 000 euroa ja se kohdennetaan irtaimen käyttöomaisuuden investointeihin Viitaniemen liikuntapuiston tulostaulua varten
- Vehkalammen palloiluhallin lunastamista varten varattu määräraha 120 000 euroa irtaimen käyttöomaisuuden investointisuunnitelmalta siirretään urheilu- ja retkeilyalueiden investointisuunnitelmalle.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.



§ 28

Tilapalvelu-liikelaitoksen vuoden 2025 talonrakennusinvestointien muutokset

JyväskyläDno-2025-562

Valmistelija / lisätiedot:

Mauno Rein, rakennuttajapäällikkö, Mauno.Rein@jyvaskyla.fi

Vuoden 2025 talonrakennusinvestoinnin budjetista jää käyttämättä 3 950 000 €

Suurimpana hankkeena on Huhtasuon jalkapallohalli, jonka toteutuneet kokonaiskustannukset alittivat hyväksytyn kustannusarvion 2 900 000 €. Lohikosken uuden päiväkodin toteutuneet kokonaiskustannukset alittavat hyväksytyn kustannusarvion noin 1,1 milj. euroa. Kustannusarvioiden alittuminen selittynee rakennusurakoiden tarjousajankohdan kilpailutilanteella ja onnistuneella toteutussuunnittelun ja rakennusvaiheen toteutuksella.

Vuoden 2025 muutetusta talousarviosta jää toteutumatta noin 2,1 milj. euroa, josta esitetään siirrettävän käytettäväksi Kivistön päiväkodin hankkeeseen vuonna 2025 1,1 milj. euroa ja 1,0 milj. euroa jää kokonaan käyttämättä.

Lohikosken väliaikaisen päiväkodin lunastusta ei toteuteta vuonna 2025 ja kohteen käyttöä jatketaan vuokrasopimuksen loppuun kesään 2026 saakka. Varatulle vuoden 2025 talousarviolle haetaan käyttötarkoituksen muutosta 0,15 milj. euron osalta kohdennettavaksi Savulahden liikuntapuiston päiväkotihankkeen suunnittelukustannuksiin, jolloin Lohikosken väliaikaisen päiväkodin lunastuksesta jää näin ollen käyttämättä 1,85 milj. euroa.

Vuoden 2025 talonrakennusinvestointien käyttötarkoituksen muutokset

Kivistön päiväkodin ennakoidaan ylittävän vuoden 2025 noin 1,1 milj. euroa. Hankkeen kokonaisbudjetti ei ole ylittymässä, mutta kustannuksia toteutuu arvioitua enemmän jo vuonna 2025. Vuoden 2025 ylitykselle esitetään siirrettävän rahoitusta Huhtasuon jalkapallohallin käyttämättä jääneestä budjetista 1,1 milj. euroa.

Lohikosken väliaikaisen päiväkodin lunastamiselle vuoden 2025 talousarviossa varatusta rahoituksesta esitetään käyttötarkoituksen muutosta 0,15 milj. euron osalta kohdennettavaksi Tekniset korjaustyöt rahoitukseen ja Savulahden liikuntapuiston päiväkotihankkeen suunnittelukustannuksiin.

Ehdotus

Esittelijä: Tuomas Kuronen, kiinteistöjohtaja

Tilapalvelu-liikelaitoksen johtokunta

- päättää esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle, että vuoden 2025 talonrakennusinvestointi-budjetista vähennetään 3 950 000 €, joka jää vuodelta 2025 käyttämättä.



-
- hyväksyy suuruudeltaan 1,1 M€:n käyttötarkoituksen muutoksen vuoden 2025 talonrakennusinvestointeihin Huhtasuon Jalkapallohallille osoitetusta määrärahasta Kivistön päiväkodin hankkeelle vuodelle 2025.
 - hyväksyy suuruudeltaan 0,15 M€:n käyttötarkoituksen muutoksen vuoden 2025 talonrakennusinvestointeihin Lohikosken väliaikaisen päiväkodin lunastukselle osoitetusta määrärahasta kohdennettavaksi Tekniset korjaustyöt rahoitukseen Savulahden liikuntapuiston päiväkodin hankkeelle 2025.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin