

MUISTIO Talousarvion 2025 kaupunginjohtajan käsittelystä

Käytiin keskustellen läpi lautakuntien 2025 talousarvioehdotukset ja tehtiin seuraavat huomiot ja/tai tarkistukset:

Vuoden 2025 talousarvion toimintakate (toimintatuottojen ja –kuluja erotus) oli lautakuntien esitysten jälkeen –36 175 859 euroa. Vuosikate oli 143 941 euroa ja tilikauden alijäämä 3 161 998 euroa.

KÄYTTÖTALOUS

toimielin	Kaupunginhallitus
aika	7.10. klo 9.00 – 11.30 ja 12.15 – 15.00
osallistujat	Jari Jussinmäki ja Jaana Hölsö sekä lisäksi 9.00 – 10.40 Johannes Joutsenlahti 10.50 – 11.30 Jani Penttilä ja Jouni Lehtiranta 14.00 – 15.00 Pasi Hutanen 16.10.2024 klo 9.20 – 10.00 Eila Hulkkonen

Konsernijohto ja hallintopalvelut

- Varaudutaan kaupunginjohtajien päällekkäiseen työssäoloaikaan ja lisätään palkkoihin (4001) 10 000€, summaksi 137 500€, lisäksi sivukuluihin yhteensä 2 011€ (4101, 4150-4170)
- Kaupungin 700v juhlatomikunnan määrärahavaraus vuodelle 2025 on 93 800€, se on budjetoitu viestinnän kustannuspaikalle 1127. Juhlatomikunnan luottamushenkilöiden kokouspalkkioista (4021) vähennetään 1000€, summaksi jää 4000€. Juhlavuoden tapahtumaksi ajateltua Paimion kesäteatterin tilausnäytöstä tarjoiluineen (12t€) ei budjetoitu viestinnän kustannuspaikalle.
- Viestinnän kustannuspaikalla (1127) siirretään vakituisten palkkarahoista 8000€ määrärahaisten tilille (4001-> 4007), ei vaikutusta sivukuluihin.
- Vähennetään markkinoinnin ja elinvoiman (kp 1131) luottamushenkilöiden palkkioista 1000€ (tili 4021), summaksi jää 2500€.
- Paimio ostaa 2025 TSEK:ltä vain kiinteät palvelut 70 000€, (v 2024 maksuosuus 110t€). TSEK:ltä ei jatkossa osteta vapaaehtoisia palveluita (20t€), eikä makseta kuntakohtaiseen hankerahoitukseen (22t€), Paimion Kehitys Oy:lle on siirretty 20t€.
- Yhteisten/keskitettyjen kustannuspaikalle (1150) vähennetään yhteistoimintakorvauksista (4460) 10 000€, summaksi 194 000€, tehdään kirjaus koko kaupungin yhteisestä sairausvakuutuskorvauksista, menovähennys 180 000€. Toteutuneet sairausvakuutuskorvaukset kirjautuvat aikanaan ao. työntekijän omalle kustannuspaikalle.
- Käsittelyn aluksi tietohallintopäällikkö esitteli tietohallinnon tuotteistusta ja budjetoinnin taustoja.
- Lisätään tietohallinnolle (kp 1170) myyntituloja 10 000€, summaksi 40 000€ (3140). Vähennetään tietohallinnon (kp 1170) koulutus- ja kulttuuripalveluista (4440) 2000€, summaksi 6000€ ja kalustohankinnoista (4580) 3 000€, summaksi 46 200€.
- Henkilöstöhallinnon (kp 1245) talousarvioesitys sisältää kokoaikaisen henkilöstöasiantuntijan palkkauksen vuoden alusta, tähän asti henkilöstöhallinnossa on ollut henkilöpäällikön lisäksi 40% tiedonhallinnan asiantuntijan työajasta. Arvioidaan, että uusi henkilö ei aloita heti vuoden alusta, vähennetään palkoista

MUISTIO Talousarvion 2025 kaupunginjohtajan käsittelystä

(4001) 7000€, summaksi 111 000€, lisäksi sivukuluista yhteensä 1409 € (4101, 4150-4170)

- TPD- ja muu yhteistoiminta kustannuspaikan (1260) koulutuskorvauksiin (3080) lisätään tuloja 2000€, summaksi 12 000€, lisätään ravitsemuspalveluihin (4410) 4000€, summaksi 10 000€, vähennetään koulutus- ja kulttuuripalveluista (4440) 10 000€, summaksi 10 000€ ja poistetaan työsuhdepolkupyörien leasing-maksut koneiden ja laitteiden vuokrasta (4830) 84 000€, summaksi 0€. Maksut kohdennetaan vuokraajan omalle kustannuspaikalle.

Maaseutupalvelut

- Yksikössä on neljä kokoaikaista työntekijää, maaseutupäällikkö ja kolme maaseutuasiantuntija. Nykyinen maaseutupäällikkö eläköityy vuoden 2025 vuoden alkupuolella, parhaillaan on meneillään maaseutupäällikön rekrytointi.
- Yhteistoiminta-alueen tilaluku on laskenut tasaisesti vuosien varrella, keväällä 2024 tiloja oli yhteensä 642 (2023: 655).
- Yhteistoimintakorvauksiin kunnilta lisätään 15 000 euroa, summaksi 205 000€ (3115-1430)

Työllisyydenhoito

- Vastuu työllisyyspalveluiden järjestämisestä siirtyy 1.1.2025 valtiolta kunnille. Paimio on mukana Turun työllisyysalueessa, jossa Turku on vastuukunta ja mukana on 22 muuta Varsinais-Suomen kuntaa.
- Sovittiin, että tulosalueen työllisyydenhoito 18 nimeksi muutetaan työvoimapalvelut, muutetaan kustannuspaikan työmarkkinatuen kuntaosuus 1510 nimeksi kunnan osuus työttömyysturvasta.
- Toimintakeskuksen puhtaanapito- ja pesulapalveluista (4380-1520) vähennetään 4400€, summaksi jää 600€.
- Työllisyyspalveluiden päällikkö selvittää jätetäänkö palkkatukityöllistämiseen (kp 1530) mitään. Nyt talousarvioesityksessä nettokustannus 67 315€.
- Työvoimapalvelukeskuksen (kp 1540) osalta lisätään laskutusta Turulta
- Työllisyysalueen sopimusneuvottelujen viime hetkillä, sen jälkeen kun Paimion työllisyyspalveluiden talousarvio oli valmisteltu, vastuukunnan ja muiden kuntien välisen rahaliikenteen kuvio muuttui täysin. Muutoksesta johtuen lisätään kuluina muihin yhteistoimintaosuuksiin (4460/1540) 907 000€ ja tuloihin muut yhteistoimintakorvaukset kunnilta (3115/1540) 704 000€. Summien erotus, 203 000 euroa, on Paimion osuus työllisyysalueen yhteisiin ja keskitettyihin kustannuksiin.

toimielin

1. käsittely

Koulutuslautakunta

11.10.2024 klo 8.30 – 11.30 ja 13.00 – 13.55

Jyrki Lumiainen Jari Jussinmäki ja Jaana Hölsö, lisäksi

8.30 – 9.30 Olli-Pekka Lehtonen

9.50 – 11.30, 13.00 – 13.55 Ari Nuorikkala

2. käsittely

21.10.2024 klo 12.00 – 14.10 Tuulia Tamminen, Jyrki Lumiainen, Jari Jussinmäki ja Jaana Hölsö

Hallinto

- Ei erityistä, ei muutoksia.

Varhaiskasvatus

MUISTIO Talousarvion 2025 kaupunginjohtajan käsittelystä

- Oinilan päiväkotito aloittaa toimintansa 7.1.2025. Kaksi ryhmää siirtyy väliaikaisista tiloista Tapiolan päiväkodistä.
- Ala-Vistan päiväkodin (kp 3030) vakituisten palkoista (tili 4001) vähennetään 15 000€, summaksi jää 230 250€ ja sivukulut yhteensä 3018€ (4101, 4150-4170).
- Jokela päiväkodin (kp 3032) vakituisten palkoista (tili 4001) vähennetään 5 000€, summaksi jää 315 200€ ja sivukulut yhteensä 1006€ (4101, 4150-4170).
- Tapiolan päiväkodin (kp 3035) määräaikaisten palkoista (tili 4007) vähennetään 20000€, summaksi jää 550 290€ ja sivukulut yhteensä 4024€ (4101, 4150-4170)
- Muusta varhaiskasvatuksesta (kp 3041) vähennetään palveluseleista (4315) 23 000€, summaksi jää 2 300 000€, matkustus- ja kuljetuspalveluista (4420) vähennetään 3 000€, summaksi 0€.
- Lasten kotihoidon tuesta (4072-3060) vähennetään 20 000€, summaksi 390 000€.

Perusopetus

- Perusopetuksen yhteisistä (kp 3100) vähennetään kalustokustannuksista (4580) 5 000€, summaksi 10 000€.
- Hanhijoen koulun yleisopetuksen (kp 3110) vakituisista palkoista (4001) vähennetään 23 000€, summaksi jää 230 900€ ja sen sivukulut 4 627€ (4101, 4150-4170).
- Jokelan koulun (kp 3113) tietotekniikkakustannuksiin (4343) lisätään 1500€, summaksi 4500€, majoitus- ja ravitsemuspalveluista (4410) vähennetään 15 000€, summaksi 164 700€, toimisto- ja koulutarvikkeista (4500) vähennetään 3000€, summaksi 13 000€ ja kirjallisuudesta (4510) 2500€, summaksi 30 000€
- Kriivarin koulun (kp 3116) majoitus- ja ravitsemuspalveluista (4410) vähennetään 5 000€, summaksi 125 947€.
- Vistan koulun 1-6 luokkien (kp 3120) tukiin ja avustuksiin valtiolta lisätään (3328) 7 000€, summaksi 7 000€, joka on S2-opetuksen tukea. Vähennetään vakituisten henkilöstön palkoista (4001) 45 000€, summaksi 1 069 620 ja vähennetään määräaikaisten henkilöstön palkoista (4007) 30 000€, summaksi 95 377€, lisäksi sivukuluista yhteensä 15 090€ (4101, 4150-4170)
- Vistan koulun, 7-9 luokan kp (3121) palkoista (tili 4001) vähennetään johtavan rehtorin palkan osuus, joka on siirretty perusopetuksen yhteisiin 18 000 euroa, summaksi jää 1 752 400€ ja sivukulut 3 620 euroa (4101, 4150 - 4170).
- Vistan koulun pienryhmien (kp 3122) palkoista (4001) vähennetään 30 000 euroa, summaksi 667 563 euroa, lisäksi sivukuluista yhteensä 6 036€ (4101, 4150-4170).

Toisen asteen koulutus

- Lukion opiskelijamäärä on kasvanut viime vuodesta, syyskuussa koulussa oli 238 opiskelijaa (09.2023: 234 opiskelijaa)
- Lukioden yksikköhinta valtionosuuslaskelmissa vuodelle 2025 nousee noin 450€/laskentayksikkö, joka on tammikuun ja syyskuun oppilasmäärien (223+238) painotettu keskiarvo. Kun Paimion laskentayksikköjen määrä nousee noin kymmenellä oppilasmäärän kasvaessa: tulonlisäys Paimiolle n 300 000€, valtionosuus tulee olemaan 1,8 milj. euroa, joka kattaa lukion toimintamenot.
- Toimintatulojen ja -kulujen lasku johtuu hankerahoituksen vähenemisestä. OKM ei myönnä ensi vuodelle hankerahoitusta lainkaan. Hankehakemuksia vireillä Nordplus-rahoituksesta norjalaisen koulun kanssa ja Erasmus-hankerahoitusta viiden ulkomaisen koulun kanssa.
- Lisätään tukiin ja avustuksiin valtiolta 10 000€ (3328-3210) summaksi 69 000€.

MUISTIO Talousarvion 2025 kaupunginjohtajan käsittelystä

toimielin	Hyvinvointilautakunta
1.käsittely	11.10.2024 klo 14.00 – 15.15 Jari Jussinmäki, Jyrki Lumiainen, Laura Lankinen ja Jaana Hölsö 14.00 – 14.36 Elina Jaanu
2.käsittely	21.10.2024 klo 14.15 – 15.50 Jari Jussinmäki, Jyrki Lumiainen, Laura Lankinen, Mia Konradsdal, ja Jaana Hölsö 14.15-15.00 Anna Blomroos

Kirjasto- ja kulttuuripalvelut

- Kirjastopalvelujen (kp 3380) asiantuntijapalveluista (4340) vähennetään 2 000€, summaksi 3 000€.
- Kirjaston hankkeen omavastuuosuus on laskenut (70%→90%) ja hankeaika pidentynyt kahdelle vuodelle. Vaikutukset ensi vuoden talousarvioon: vähennetään valtion avustuksista (3328) 17 591€, jää 36 856€ ja kuluista vähennetään yhteensä 38 082€, jakaantuen: määräaikaisten palkoista (4007) 21909€, sivukuluista 4408€ (4101, 4150-4170), palveluiden ostoista 5100€ sekä aineista ja tarvikkeista 6850€.

Paimion opisto

- Lukukaudelle 2024-2025 opiston kurssien vähimmäisosallistujamääräksi nostettiin 10, aiemmin seitsemän oppilasta, kursseja on peruuntunut, koska osallistujia ei ole ollut tarpeeksi. Tuloja kertyy aiempaa vähemmän.
- Kansalaisopiston (kp 3390) tuntipalkoista vähennetään 15 000€, summaksi 110 766€, lisäksi sivukuluista yhteensä 3 019€ (4101, 4150-4170). Vähennetään matkustus- ja kuljetuspalveluista (4420) 1000€, summaksi 12 000€ ja koulutus- ja kulttuuripalveluista (4440) 2000€, summaksi 15 000€.

Nuoriso- ja liikuntapalvelut

- Liikuntapalveluiden (kp 3490) muiden palvelumaksujen tuottoihin (3294) lisätään 1000€, summaksi 7 580€.
- Liikuntapalveluiden hankkeissa (kp 3491) korvaukset kunnilta (3115) 1000€, ja avustukset valtiolta (3328) 10 000€, syötetty väärän merkkisinä, korjataan etumerkki, vaikutus 22 000€, lisäksi korotetaan korvausta kunnilta 333 eurolla, summaksi 1333€.
- Uimahallin (kp 3500) myyntituottoihin (3060) lisätään 16 000€, summaksi 220 000€.
- Hyte-palveluihin (kp 3700) on siirretty koulutuslautakunnalta MLL:n avustus 30 000€.

toimielin	Tekninen lautakunta käsittely
aika	14.10.2024 klo 8.30 – 11.00 ja 12.00 – 13.20
osallistujat	Jari Jussinmäki, Juha Saarinen ja Jaana Hölsö, lisäksi 9.10 – 11.00 Anu Taipale 12.00 – 13.20 Tero Aaltonen

Hallinto

- Toimintatuotot kuluvaan vuoteen pienemmät, johtuen muiden yhdyskuntapalveluiden tuottojen (mm. katutyölupamaksuja) kohdentamisesta infrapalveluihin.
- Yksitysteiden (kp 4040) myyntituottoihin lisätään 1 000€, summaksi 3 000€.

MUISTIO Talousarvion 2025 kaupunginjohtajan käsittelystä

Infrapalvelut

- Liikenneväylien hallintoon (kp 4100) lisätään muiden yhdyskuntapalveluiden tuottoja 15 000€, summaksi 30 000€.
- Liikenneväylien kunnossapidossa (kp 4120) lisätään muihin tuottoihin (3530) 1 500€, summaksi 1 500€.
- Katuvalaistuksen ylläpidosta (kp 4210) vähennetään sähköstä (4569) 5 000€, summaksi 90 000€.
- Katuvalaistuksen kunnossapidosta (kp 4220) vähennetään koneiden, kaluston ja laitteiden rakentamis- ja kunnossapitopalveluista 4 000€, summaksi 4 000€.
- Puisto jne hallinnon (kp 4300) lisätään maa- ja vesialueiden vuokratuottoihin (3430) 2000€, summaksi 2 000€ ja vähennetään kalustosta (tili 4580) 500€, summaksi jää 500€
- Puistojen ylläpidon (kp 4310)
 - vakituisten palkoista (4001) vähennetään 5 000€, summaksi 125 150€ ja sivukulut 1007 euroa (4101, 4150 - 4170). ja määräaikaisten palkoista (4007) 6000€, summaksi 76600€ ja sivukulut 1206 euroa (4101, 4150 - 4170).
 - koneiden, kaluston ja laitteiden rakentamis- ja kunnossapitopalveluista (4400) vähennetään 5 000€, summaksi 5 200€.
 - vakuutuksista (4370) vähennetään 3000€, summaksi 1 200€.
- Puistojen kunnossapidosta (kp 4320)
 - vähennetään puhtaanapidon kustannuksista (4380) 7 000€, summaksi 500€ (toteutuu ylläpidon kustannuspaikalla) ja
 - koneiden, kaluston ja laitteiden rakentamis- ja kunnossapitopalveluista (4400) vähennetään 3 000€, summaksi 7 200€.
- Peltojen (kp 4410) maa- ja vesialueiden vuokratuottoihin (3430) lisätään 2 000€, summaksi 17 000€.

Kiinteistöpalvelut

- Kiinteistöpalveluiden ylläpidon (kp 4510)
 - muihin myyntituottoihin (3140) lisätään 3 000€, summaksi 10 000€
 - asuntojen vuokratuottoihin (3410) lisätään 6 000€, summaksi 90 000€.
 - muihin vuokratuottoihin (3499) 5 000€, summaksi 53 000€.
 - puhtaanapito- ja pesulapalveluista (4380) vähennetään 10 000€, summaksi 996 100€.
- Kiinteistöpalveluiden kunnossapidon (kp 4520) rakennusten ja alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalveluista (4390) vähennetään 6 000€, summaksi 70 000€.
- Käytiin läpi teknisen lautakunnan ehdotusta myytävistä kiinteistöistä ja asunto-osakkeista ja päätettiin, että esitetään hallitukselle ja valtuustolle myytäviä kohteita.

**toimielin
aika
osallistujat**

**Ympäristölautakunta
15.10.2024 klo 9.00 – 9.40.
Jari Jussinmäki, Virpi Lindvall, Juha Saarinen ja Jaana Hölsö**

- Kaavoituksen (kp 6010) tietotekniikkapalveluista (4343) vähennetään 4 000 euroa, jää 8 000€.
- Ympäristöministeriö alueidenkäytön ja rakentamisen digitalisaatioon kumppanitestaushanke jatkuu vielä 2025. Paimio on hankkeen vastuukunta, muut mukana olevat kunnat ovat Joensuu, Asikkala, Heinävesi, Sulkava ja Tyrnävä. Hanke

MUISTIO Talousarvion 2025 kaupunginjohtajan käsittelystä

on kaksivuotinen, omavastuuosuus 0%. Avustus ja kustannukset 2025 talousarviossa 126 500€.

- Paikkatiedon (kp 6020) suunnittelu- ja mittaustoiminnan tuottoihin lisätään 6 000€, summaksi 20 000€.
- Ympäristönsuojelun (kp 6040) muihin yhdyskuntapalveluiden maksuihin (3287) lisätään tuloja 2000€, summaksi tulee 12 000 euroa.

TULOSLASKELMA

- Päivitetään verotilityksiä ja valtionosuuksia uusimpien (10.2024) käytettävissä olevien verokehikon ja valtiovarainministeriön valtionosuuslaskelmien mukaisesti.
- Nykyisiin veroprosentteihin ei esitetä muutoksia vuodelle 2025. Kunnallisveroprosentti on 8,20%. Vuodelle 2025 esitetään ensimmäisen kerran vahvistettavaksi veroprosentti voimalaitoksille, joskaan siitä ei kerry tuloja vielä 2025.
- Lisätään yhteisöveron tuottoihin (5200/6800) 200 000€, summaksi 1 400 000€.
- Lisätään opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuteen (5701/6800) 245 800€, summaksi 280 000€.
- Lisätään muihin rahoitustuottoihin takausprovisioista (6170/6800) 5000€, summaksi 5000€

Edellä selostettujen muutosten jälkeen tilikauden alijäämä on 2 026 799 euroa, eli kj-käsittelyn muutosten vaikutus yhteensä 1 135 260 euroa.

Suunnitelmavuodet 2026 – 2025

Suunnitelmavuoden 2026 kunnallisverotuotto sisältää 0,4%-yksikön korotuksen eli se on laskettu 8,6% mukaan. Korotuksen vaikutus on vuodelle 2026 1,1milj. euroa ja vuodelle 2027 1,2 milj. euroa.

Suunnitelmavuoden 2026 kiinteistöverotuotto sisältää rakennusten yleisen kiinteistöveron 0,2%-yksikön korotuksen 1,3%:iin. Korotuksen vaikutus on 150 000 euroa vuodessa. Tällöin yleinen kiinteistövero on 1,3% sekä maapohjan että rakennusten osalta.

Vuosien 2026 – 2027 poistoissa on huomioitu sisäliikuntahallin ja Kriivarin koulun laajennuksen ja peruskorjauksen valmistuminen.

INVESTOINNIT**Kaupunginhallitus (7.10.2024)**

- Ei muutoksia

Koulutuslautakunta (21.10.2024, 24.10.2024)

- Lisätään vuodelle 2025 varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmän uusiminen 70t€.

Hyvinvointilautakunta (21.10.2024)

- Ei muutoksia.

MUISTIO Talousarvion 2025 kaupunginjohtajan käsittelystä

Tekninen lautakunta (14.10.2024 klo 13.20 – 14.05 Jussinmäki, Saarinen ja Hölsö, Aaltonen (13.20 – 13.45)

- Talonrakennuksen investoinnit (kp 9410) käytiin läpi, ei muutoksia.
- Julkisen käyttöomaisuuden (9429) vuoden 2028 katujen päällystyksestä siirretään Saaren (teoll.alueen) 50t€ ja Loppistentien (50t€) katujen uudelleenpäällystyksiin, summaksi 140t€. (Loppistentien päällystys ohjelmassa jo 2026). Katujen valaistuksista 2027 poistetaan Saaren teoll. alueen 20t.€

Yhteenveto

Vuoden 2025 talousarvion toimintakate (toimintatuottojen ja –kulujen erotus) on kaupunginjohtajan ehdotuksessa – 35 561 399 euroa. Vuosikate on 1 279 201 euroa ja tilikauden alijäämä 2 026 799 euroa. Kaupunginjohtajakäsittelyn tasapainottava vaikutus yhteensä 1 135 260 euroa.

Lautakuntien esitysten jälkeen lainamäärä olisi kasvanut 8,4 milj. euroa, kaupunginjohtajan esityksessä lainamäärän kasvu on 7,0 milj. euroa.

Yhteenvedot kaupunginjohtajakäsittelyssä tehdyistä muutoksista.

Muutokset tiliryhmittäin

Tiliryhmä	Menot	Tulot	Vaikutus
3001 Myyntituotot		753 333	753 333
3210 Maksutuotot		24 000	24 000
3300 Tuet ja avustukset		19 409	19 409
3410 Muut tuotot	0	16 500	16 500
3710 Valmistus omaan käyttöön		0	0
4000 Henkilöstökulut	-459 368	0	459 368
4330 Palvelujen ostot	788 000	0	-788 000
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25 850	0	25 850
4700 Avustukset	-20 000		20 000
4800 Muut toimintakulut	-84 000	0	84 000
5000 Verotulot	0	0	0
5100 Kiinteistövero	0	0	0
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	0	200 000	200 000
5500 Yleinen valtionosuus	0	0	0
5700 Muut valtionosuudet	0	245 800	245 800
6015 Korkotuotot	0	0	0
6100 Muut rahoitustuotot	0	5 000	5 000
6210 Korkokulut	-70 000	0	70 000
6301 Muut rahoituskulut	0	0	0
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	0	0	0
7230 Arvonalentumiset	0		0
8000 Satunnaiset tuotot	0	0	0
8100 Satunnaiset kulut	0	0	0
8500 Poistoeron lisäys	0	0	0
Kaikki yhteensä	128 782	1 264 042	1 135 260

MUISTIO Talousarvion 2025 kaupunginjohtajan käsittelystä

Muutokset tulosalueittain

Tiliryhmä	Menot	Tulot	Vaikutus
3001 Myyntituotot		753 333	753 333
3210 Maksutuotot		24 000	24 000
3300 Tuet ja avustukset		19 409	19 409
3410 Muut tuotot	0	16 500	16 500
3710 Valmistus omaan käyttöön		0	0
4000 Henkilöstökulut	-459 368	0	459 368
4330 Palvelujen ostot	788 000	0	-788 000
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25 850	0	25 850
4700 Avustukset	-20 000		20 000
4800 Muut toimintakulut	-84 000	0	84 000
5000 Verotulot	0	0	0
5100 Kiinteistövero	0	0	0
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	0	200 000	200 000
5500 Yleinen valtionosuus	0	0	0
5700 Muut valtionosuudet	0	245 800	245 800
6015 Korkotuotot	0	0	0
6100 Muut rahoitustuotot	0	5 000	5 000
6210 Korkokulut	-70 000	0	70 000
6301 Muut rahoituskulut	0	0	0
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	0	0	0
7230 Arvonalentumiset	0		0
8000 Satunnaiset tuotot	0	0	0
8100 Satunnaiset kulut	0	0	0
8500 Poistoeron lisäys	0	0	0
Kaikki yhteensä	128 782	1 264 042	1 135 260

MUISTIO Talousarvion 2025 kaupunginjohtajan käsittelystä

Tiliryhmä	Menot	Tulot	Vaikutus
10 Vaalit	0	0	0
Vaalit	0	0	0
11 Tarkastuslautakunta	0		0
Tilintarkastus	0		0
12 Konsernijohto	619 202	731 000	111 798
Konsernijohto ja hallintopalv	-283 398	12 000	295 398
Maaseutupalvelut	0	15 000	15 000
Työvoimapaalvelut	902 600	704 000	-198 600
19 Koulutuslautakunta	-298 421	17 000	315 421
Perusopetus	-204 373	7 000	211 373
Sivistyspalvelut hallinto	0	0	0
Toisen asteen koulutus	0	10 000	10 000
Varhaiskasvatus	-94 048	0	94 048
21 Hyvinvointilautakunta	-61 286	21 742	83 028
Kirjasto- ja kulttuuripalvelut	-40 267	-17 591	22 676
Nuoriso- ja liikuntapalvelut	0	39 333	39 333
Paimion opisto	-21 019	0	21 019
24 Tekninen lautakunta	-56 713	35 500	92 213
Infrapalvelut	-40 713	20 500	61 213
Kiinteistöpalvelut	-16 000	14 000	30 000
Tekninen hallinto	0	1 000	1 000
26 Ympäristölaakunta	-4 000	8 000	12 000
Ympäristöpalvelut	-4 000	8 000	12 000
30 Tuloslaskelma	0	445 800	445 800
Tuloslaskelma	0	445 800	445 800
31 Rahoitus	0	5 000	5 000
Rahoitus	0	5 000	5 000
Kaikki yhteensä	198 782	1 264 042	1 065 260