Talousarvion 2026 muutokset

Kaupunginhallitus 04.11.2026 § 214

Tiivistelmä: Talousarvion toteuman ja olemassa olevan tiedon perusteella vuoden 2026 talousarvioon esitetään seuraavia muutoksia.

Valmistelija/lisätietoja antaa:
hallintojohtaja Jaana Hölsö, p. 02 474 5210

Tarkastuslautakunta esittää talousarviomuutoksia 20.10.2026 §66 mukaisesti:

Tilintarkastuksen tulosalueelle esitetään talousarviomuutoksia menoja lisäävästi.

Tarkastuslautakunnan kokoukset siirtyivät helmikuusta lähtien pidettäväksi virka-ajan ulkopuolella, joten kokouksiin asiantuntijoina osallistuville viranhaltijoille maksetaan kokouspalkkio. Tätä ei ole talousarviossa pystytty huomioimaan.

Tilintarkastukseen on käytetty enemmän aikaa kuin talousarviota laadittaessa on ollut tiedossa. Tämän seurauksena tilintarkastuksen kuluja kertyy talousarviovuodelle 2026 enemmän kuin talousarviossa on osattu varautua.

Tilintarkastuksen (kp 1050) tulosalueelle esitetään henkilöstökuluihin 3 300 euron ja palvelujen ostoihin 6 700 euron lisämäärärahaa.

Tarkastuslautakunta päätti esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle tarkastuslautakunnan vuoden 2026 talousarvion muuttamista siten, että tilintarkastuksen tulosalueelle lisätään ulkoisiin toimintamenoihin 10 000 euroa.

Tekninen lautakunta käsittelee 3.11.2026 §74 talousarvion muutosesitystä.

”Talonrakennuksen isot investoinnit ovat valmistuneet. Pääosin hankkeiden jaksotuksesta eri tilikausille johtuen, talonrakennuksen investointeihin täytyy tehdä talousarviomuutos. Vuoden 2025 tilinpäätöksessä Kriivarin koulun laajennus ja peruskorjaushanke alitti budjetoidun määrärahan hieman reilu 400 t eurolla ja saman suuruinen ylitys on näköpiirissä vuodelle 2026. Ottaen huomioon toteutumattomien hankkeiden noin 80 t euron määrärahavarauksien poiston budjetista, tarve talonrakennuksen lisämäärärahalle on 470 000 euroa. Talousarviomuutoksessa ei ole ennakoitu mahdollisia tulevia saatavia Kriivarin putkiurakoitsijan konkurssiin liittyen.

Julkisen käyttöomaisuuden kustannuspaikan investoinneista esitetään poistettavaksi 150 000 euroa, joka oli varattu

rautatieseisakkeiden ratasuunnitteluun. Hanke ei toteudu kaupungista riippumattomista syistä.

Menot	TA 2026	TA muutos	vaikutus
Talonrakennus	3 030 000	3 500 000	+ 470 000
Julkinen käyttöomaisuus	960 000	810 000	- 150 000

Tekninen lautakunta päättää esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen valtuustolle, että vuoden 2026 talousarvioon lisätään talonrakennuksen investointien kustannuspaikalle menoihin 470 000 euroa ja julkisen käyttöomaisuuden kustannuspaikalta menoista poistetaan 150 000 euroa.”

Kaupunginhallitus, konsernijohto ja hallintopalvelut

Kiinteän omaisuuden myyntivoitoiksi on tarlousarviossa arvioitu 200 000€. Kun tonteista suurin osa (vuokrataan tai myydään edullisesti huutokaupassa eikä myöskään muita kiinteistöjä ei ole vuoden aikan myyty, niin talousarviosta esitetään vähennettäväksi 150 000€.

Tuloslaskelmaosan muutokset

Kunnallisverotilityksiä arvioidaan kertyvän ennakoitua enemmän, lisätään 260 000€, summaksi 23 060 000€, myös yhteisöverotilityksiä arvioidaan kertyvän 180 000 euroa talousarvioita enemmän, summaksi 1 580 000 euroa. Maksuunpantujen kiinteistöverotietojen perusteella kiinteistöverotilitykset jäävät alle talousarvion, vähennetään 182 000, summaksi 2 515 000 euroa.

Valtionosuuksia kertyy tiedossa olevien päätösten perusteella 195 300 euroa talousarviota vähemmän, summaksi 11 080 400€. Suurin valtionosuutta vähentävä tekijän on valmistavan opetuksen valtionosuuden arviokorjaus (-245 429€) ja samalla korjataan muutkin erät vastaamaan päätöksiä liitemateriaalin mukaisesti.

Yhteenveto muutoksista liitteenä.

Esittelijä: Kaupunginjohtaja Turpela Nina-Mari

Päätösehdotus: Kaupunginhallituksen esitys kaupunginvaltuustolle: Kaupunginvaltuusto hyväksyy liitteen mukaiset muutokset vuoden 2026 talousarvioon.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin.

Päätösehdotus:

Kaupunginvaltuusto hyväksyy liitteen mukaiset muutokset vuoden 2026 talousarvioon.

Päätös: