

Kaupunkirakennelautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2026

KAURAK 23.10.2025 § 59
508/02.02.00/2025

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 1.9.2025, 225 §, käsitellyt vuoden 2026 talousarvion laadintaohjetta seuraavasti:

” Keskushallinnossa on valmisteltu ohjeet vuoden 2026 talousarvion ja vuosien 2027 - 2028 taloussuunnitelman laadinnan käynnistämiseksi. Ohjeessa on myös annettu lautakuntaakohtaiset määräraha-kehitykset. Ohjeet perustuvat kaupunginvaltuuston hyväksymiin tavoitteisiin ja strategioihin.”

Talousarvioesitysten lautakuntakäsittely on lokakuussa. Kaupunginjohtajan talousarvioesitys valmistuu lokakuun aikana ja talousarvion hallituskäsittely on marraskuussa. Joulukuussa kaupunginvaltuusto päättää vuoden 2026 talousarviosta ja vuosien 2027 - 2028 taloussuunnitelmasta.

Laadinnan pohjana tulee käyttää vuoden 2024 tilinpäätöstä ja vuoden 2025 talousarviota sekä huomioida talouden tasapainottamistoimenpiteet.

Kaupunkirakennelautakunnan kehityksen keskeisimmät muutokset verrattuna vuoteen 2025:

- Leasing-vuokramenot pienenevät korkojen laskemisesta johtuen.
- Kiinteistökulut kasvavat (mm. jäähallin kiinteistökulut, Koulunmäen yhtenäiskoulun C-rakennus, Suolahden uimahalli).
- Vuokratulot vähenevät hyvinvointialueelta (esim. Konginkankaan terveysasema, Kisakatu 4, Konginkankaan palvelukeskus).
- Strategisen kumppanuuden menot kasvavat indeksikorotuksen ja muuttuneiden/lisääntyneiden kohteiden vuoksi.

Kaupunkirakennelautakunnan kehikseksi on muodostunut - 9 579 350 €. Talousarvioesitys on päivitetyn kehityksen mukainen.

Investointisuunnitelma laaditaan vuosille 2026-2028. Investointisuunnitelmassa otetaan huomioon mm. taloudellinen tilanne, väestökehitys sekä palvelutuotannon tarpeet. Investointiosassa esitetään kaupungin investointimenot ja -tulot. Käyttöomaisuuden hankinnat, jotka ovat vähintään 10 000 euroa ja jotka vaikuttavat tuotannontekijänä useana tilikautena, käsitellään investointiosassa. Pienhankintarajan alle jäävät investoinnit merkitään käyttötalouden menoksi.

Talousarviossa hyväksytään euromääräinen investointikatto vuosille 2026-2028. Investointikaton perusteena on talousarviovuoden 2026 sekä taloussuunnitelmavuosien vuosikate. Vuosittaisen investointikaton muutoksista päättää valtuusto.

Investointikatto on sitova valtuustoon nähden talousarviovuonna 2026 ja suunnitelmavuosille 2027-2028 hyväksytään investointikatosta vain ne merkittävät kohteet, jotka sitoudutaan varmasti toteuttamaan.

Kaikki merkittävät investointikohteet suunnitellaan erillisinä kohteinaan ja kohteilla on oma kustannusarvio sekä arvioitu toteutusvuosi tai vuodet. Kokonaiskustannusarvio on merkittävän investointikohteen sitova taso.

Lisäksi talousarviossa kootaan yhteen pieniä investointikokonaisuuksia (nippuja), joille hyväksytään talousarviossa vuosittainen investointimääräraha. Nipuille varatut investointimäärärahat ovat sitovia, ei yksittäisten kohteiden. Talousarviovalmistelun yhteydessä yksittäiset kohteet ovat luetteloitu investointisuunnitelmassa, mutta kohteille ei aseteta sitovaa toteutusvuotta tai kustannusarviota.

Irtaimistohankinnat suunnitellaan aina erillisinä kohteina.

Koko kaupungin nettoinvestointiesitys vuodelle 2026 on - 7 081 000 €, josta kaupunkirakennelautakunnan osuus on - 6 431 000 €.

Valmistelija	Rakennuttaja Jukka Karppinen, puh. 040 559 1632
Esittelijä	Tekninen johtaja Tommi Rautjärvi, puh. 040 054 3587
Päätösehdotus	Kaupunkirakennelautakunta päättää hyväksyä omalta osaltaan käyttötalouden talousarvion sekä investointiohjelman vuodelle 2026, sekä esittää ne edelleen kaupunginhallituksen ja valtuuston käsiteltäväksi.
Päätös	Hyväksyttiin.

- - - - -