

Valmistelija

Hallintojohtaja Henri Pätsi, p. 0401595715, taloussuunnittelija Mirja Viljamaa

Kaupungin talousarviovalmistelun pohjana olevan talousarvioraamin vuodelle 2027 valmistelun lähtökohtina on käytetty seuraavia lähtötietoja:

- edellisten tilikausien ylijäämän vuoden 2028 lopussa tulee olla kaupungin alijäämän kattamissuunnitelman (talouden tasapainottamisohjelman) mukainen (ylijäämä 591 t €)
- ylijäämän tulee säilyä vähintään samansuuruisena myös vuonna 2029
- toimintakulut v. 2027-2028 saavat olla enintään talouden sopeuttamisohjelman mukaiset
- vuodelle 2029 toimintakulujen kasvuna on käytetty 2 %
- omaisuuden (metsätilojen) myynti päättyy vuoteen 2026 (sopeuttamisohjelman mukaisesti)

Taseen kertynyt alijäämä oli 31.12.2024 yhteensä -1 521 243 euroa. Vuoden 2025 tilinpäätöksen ennakoitua paremman 2 188 879 euron ylijäämän seurauksena yli/alijäämätilin ylijäämäksi muodostui 667 636 euroa. Vuosina 2024-2025 kaupunki myi kuitenkin omaisuutta (metsätiloja), mikä parantaa tulosta. Pääosin vuodelle 2026 ajoittuu poikkeuksellinen yrityskaupasta johtuva yhteisöverotuotto.

Käyttötalous ei ole tasapainossa, vaan talouden sopeuttamisohjelman mukaiset toimenpiteet etenkin perusopetuksen kustannusten alentamiseksi ovat edelleen kesken.

Vuoden 2025 hyvä ylijäämä oli kuitenkin positiivinen signaali myös talouden sopeuttamisen onnistumisen näkökulmasta. Uuden haasteen talouden sopeuttamiselle luo valtionsosuuksien laskeminen n. 16 miljoonan euron tasosta noin puolella miljoonalla, mihin ei ole varauduttu alijäämän kattamissuunnitelmassa.

Hallintojohtaja esittelee talousarvioraamin valmistelutilannetta. Ensimmäinen luonnos koko kaupungin talousarvioraamiksi on toimitettu kaupunginhallituksen jäsenille oheismateriaalina.

Yritysvaikutusten arviointi: kaupungin taloustilanne vaikuttaa kunnan vetovoimaan uusille yrityksille ainakin jonkin verran ja sillä voi olla vaikutuksia myös hankintoihin (paikallisilta) yrityksiltä.

Kaupunginjohtajan esitys

Kaupunginhallitus kuulee esittelyn ja käy keskustelun jatkovalmistelua varten. Talousarvio raami vuodelle 2027 pyritään antamaan seuraavassa kokouksessa.

Päätös

Kaupunginhallitus kuuli esittelyn ja kävi keskustelun jatkovalmistelua varten. Talousarvioraami vuodelle 2027 pyritään antamaan seuraavassa kokouksessa.

Jakelu

KH 25.08.2026 § 217
823/02.02.00/2026

Valmistelija

Hallintojohtaja Henri Pätsi, p. 0401595715, taloussuunnittelija Mirja Viljamaa

Palvelualuekohtaisen raamin laskenta on kesken esityslista julkaistaessa, jättilmistuminen kokoukseen on epävarmaa.

Luonnos palvelualuekohtaiseksi raamiksi pyritään toimittamaan kaupunginhallituksen jäsenille ennen kokousta.

Yritysvaikutusten arviointi: ks. edellinen kokouskäsittely

Kaupunginjohtajan esitys

Päätösesitys annetaan kokouksessa.

Kaupunginjohtajan muutettu esitys

Kaupunginhallitus kuulee esittelyn ja käy keskustelun jatkovalmistelua varten. Talousarvioraami vuodelle 2027 sekä talousarvion laadintaohje annetaan seuraavassa kokouksessa.

Päätös

Kaupunginhallitus kuuli valmistelutilanteen. Muutettu esitys hyväksyttiin.