

Kaupunkiympäristötoimen talousarvio vuodelle 2026 ja taloussuunnitelma vuosille 2027 - 2028

Kymp 22.10.2025 § 37
2692/02.02.00/2025

Valmistelija: vt. kaupunkiympäristöjohtaja Katja Rissanen, p. 040 846 9816.

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 16.6.2025 § 182 käsitellyt talousarvion 2026 ja taloussuunnitelman 2026–2028 laadintaohjeet ja päättänyt:

- 1) merkitä tiedoksi talousarviovuoden 2026 toimialakohtaiset kehysluvut sekä tuloslaskelmaosan kehyyksen,
- 2) antaa taloussuunnitelman laadintaohjeet, jotka sisältävät talousarvion käsittelyn aikataulutuksen,
- 3) palata talousarvion ja -suunnitelmavuosien 2026 - 2028 sopeuttamisen tilanteeseen elokuussa.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava kuntalain edellytysten ja velvoitteiden mukaisesti. Kaikessa taloussuunnittelussa on strategian lisäksi oltava perustana toiminnan ennakointi väestömäärän, -rakenteen ja palvelutarpeen muutosten mukaisesti. Kaupunginvaltuuston hyväksymä talousarvio (taloussuunnitelman 1. vuosi) on toimialoja ja henkilöstöä sitova.

Elinvoimatoimen talousarviokehyykseksi vuodelle 2026 on määritelty:

Toimintatuotot	Toimintakulut
13 834 986	-16 796 438

Toimialan talousarvion toteutuminen riippuu kaupungin muista toiminnoista, palveluverkon laajuudesta, sääolosuhteista, jne, mutta myös energian, tarvikkeiden ja ostopalvelujen hinnalla voi olla ennakoitua suurempi vaikutus toimialan talousarvion toteutumisen kannalta. Lisäksi toimialan toimintaa ohjaava lainsäädäntö on osittain muuttunut ja edelleen muuttumassa ja ovat lisänneet kunnan velvollisuuksia ja tehtäviä ja vaikuttavat myös talousarvion lukuihin. Nämä toimialan toimintaan liittyvät epävarmuudet on hyvä huomioida, kun lautakunta käsittelee kaupunkiympäristötoimen talousarvioehdotusta.

Kaupunkiympäristötoimen talousarvion toimintatuotot ovat 13 696 190 €, valmistus omaan käyttöön 240 000 €, toimintakulut ovat 17 017 313,24 € ja toimintakate -3 081 123,24 €. Vuoden 2025 talousarvioon verrattuna toimintatuotot ovat putoamassa 22 % (- 3 862 436,38 €), toimintakulut laskevat 6,9 % (-1 257 182,84 €) ja toimintakate on -485,9 % (-

2 555 253,54 €). Kaupunginhallituksen päättämään talousarviokehukseen verrattuna toimintatuotot alittuvat 138 796 € ja menot ylittyvät 220 875,24 €.

Toimivalta, johon päätös perustuu: Hallintosääntö 31 §

Ehdotus

Kaupunkiympäristöjohtaja Katja Rissanen

Kaupunkiympäristölautakunta hyväksyy talousarvioehdotuksen vuodelle 2026 ja taloussuunnitelman vuosille 2027 - 2028 ja esittää sen hyväksymistä kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle.

Vt. kaupunkiympäristöjohtaja valtuutetaan tekemään vähäisiä muutoksia talousarvio- ja taloussuunnitelmaesitykseen.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.