

Vuoden 2027 talousarvion raami

Kaupunginhallitus 24.08.2026 § 163
1918/02.02.00/2026

Kaupunginhallitus on 11.5.2026 § 106 päättänyt talousarvion valmisteluohjeista. Laadintaohjeen aikataulun perusteella elokuussa tulee hyväksyä raami talousarvion pohjaksi.

Toimialat ovat tehneet vuotta 2026 koskevan ennusteen. Ennuste toimii pohjana vuoden 2027 talousarviolle. Alla taulukko nettomäärärahoista (ulkoiset erät):

	Tp 2024	Tp 2025	Ta 2026	Enn 2026	Raami 2027
Hallintotoimi	- 2 495 000	- 4 400 000	- 4 390 000	- 4 400 000	- 4 450 000
Sivistystoimi	- 9 525 000	- 9 610 000	- 10 110 000	- 10 085 000	- 10 235 000
Tekninen toimi	- 1 825 000	- 2 435 000	- 3 150 000	- 3 245 000	- 3 255 000
Rakennus- ja ym	- 395 000	- 425 000	- 515 000	- 540 000	- 545 000
Kaupuginvaltuus	- 90 000	- 120 000	- 135 000	- 135 000	- 135 000
Yhteensä	- 14 330 000	- 16 990 000	- 18 300 000	- 18 405 000	- 18 620 000

Raamin määrittelyssä on huomioitu:

- Ennuste 2026
- Bruttomenoihin 1 %:n kasvu, sisältäen palkankorotukset

Vuodelle 2027 ei ole tiedossa toiminnallisia muutoksia, joihin olisi syytä varautua.

Menojen kasvusta suuri osa muodostuu henkilöstömenojen kasvusta. Vakituisen henkilöstön määrää on pystytty vähentämään vuoden 2026 aikana. Vähennykset lieventävät menojen kasvupainetta, mutta eivät poista sitä. Suomen Pankki ennakoii inflaation olevan 1,6 % vuonna 2027. Raami ei mahdollista suoria inflaatiokorotuksia.

Raamissa ei ole huomioitu uuden talous- ja palkkahallintopalveluita tuottavan yhtiön toiminnan käynnistymistä. Näitä palveluita koskevat menot todennäköisesti kasvavat nykytasosta, mutta määrä ei ole ennakoitavissa. Mittaluokka on kuitenkin kymmenien tuhansien eurojen tasolla.

Taloustilanne ei mahdollista ylijäämäisen talousarvion tekemistä, vuosikate on niukasti positiivinen ja tulos selvästi negatiivinen. Verotuloennusteen ja valtionosuuspäätösten vaikutus voi muuttaa tilannetta.

Investointien osalta kehys on koko kaupungin tasolla 1,4 miljoonaa euroa. Tämä kehys ei sisällä päiväkotia ja pienten koulu -investointia, josta kaupunginvaltuuston on tehnyt erillisen päätöksen.

Heikko vuosikate ja merkittävä investointitaso vaikuttavat kaupungin velkaantumiseen. Kaupunki velkaantuu nettomääräisesti arviolta 4–5 miljoonaa euroa.

Oheismateriaalina on tarkempi taulukko talouden keskeisten erien kehityksestä ja raamista.

Valmistelija: hallinto- ja talousjohtaja Aleksi Saukkoriipi

Esittelijä	Kaupunginjohtaja Aki Viitasaari
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus päättää hyväksyä talousarvion valmistelua varten toimialojen ja investointien raamin yllä kuvatun mukaisena.
Käsittely	
Päätös	Hyväksyttiin yksimielisesti.