

Talousarviomuutokset Q2

Kaupunginhallitus 07.09.2026 § 192

Valmistelija

Talous- ja hallintojohtaja Nora Koskinen, puh. 0400 134 863

Lautakuntia on pyydetty osavuosisikatsauksessa raportoitujen talousarvion toteumatietojen ja loppuvuotta koskevien ennusteiden perusteella tekemään esitykset tulosaluetasoisista talousarviomuutoksista vuoden 2026 talousarvioon.

Sivistyslautakunta on käsitellyt talousarviomuutoksia kokouksessaan 18.8.2026 § 73. Muutosesitys koskee käyttötaloutta ja poistovaroja ja sillä on vaikutusta myös teknisen lautakunnan käyttötalouteen ja poistovarojaan. Tekninen lautakunta on käsitellyt saman muutosesityksen kokouksessaan 18.8.2026 § 49.

Talousarviossa 2026 on varauduttu rakennuksista tehtäviin suunnitelman mukaisiin poistoihin Tuulenpesän, Satumetsän sekä Nahkurinlehden päiväkotien kustannuspaikoilla. Päiväkotitoimintojen siirtyessä 1.8.2026 alkaen päiväkotit siirretään käyttötalousmäärärahojen lisäksi myös poistovaroja ajalta 8-12/2026 pois tyhjentyvien päiväkotien kustannuspaikoilta.

Poistovaroja tulosalueen Varhaiskasvatus kustannuspaikoilta 1634110001 (pk Tuulenpesä) 427,92 euroa/kk ja 1634110002 (pk Satumetsä) 951,55 euroa/kk siirretään tulosalueen Tilapalvelut kustannuspaikalle 16352100012 (kiinteistöt, luovutettavat). Poistovaraus kustannuspaikalta 1634110003 (pk Nahkurinlehti, ent. Malmitie) 741,95 euroa/kk siirretään kustannuspaikalle 1635210008 (kiinteistöt, tekninen toimi), koska poistot kohdistuvat Malmietien kiinteistöön, jota käyttää tällä hetkellä puistotoimi. Lisäksi kustannuspaikalta 1634110003 (pk Nahkurinlehti) siirretään kustannuspaikalle 16352100012 (kiinteistöt, luovutettavat) poistovaraus 274,86 euroa/kk sekä käyttötalouden vastikemenojen määrärahavaraus 5 193,65 euroa/kk.

Siirrettävien määrärahavarausten tarkat euromäärät varmistuvat heinäkuun talouden toteumaraportoinnin valmistuttua. Arvio vaikutuksista on 11 982 euroa sivistyslautakunnan poistovarausta vähentävä ja teknisen lautakunnan poistovarausta kasvattava. Vastikemenot vähentävät sivistyslautakunnan käyttötalouden menoja ja lisäävät teknisen lautakunnan käyttötalouden menoja 25 970 euroa. Muutoksilla ei ole vaikutusta käyttötalouden menomäärärahoihin eikä poistovarojaan koko kaupungin tasolla.

Tekninen lautakunta on käsitellyt talousarviomuutoksia kokouksessaan 18.8.2026 § 49. Edellä kuvatun päiväkotien

liittyvän muutosesityksen lisäksi tekninen lautakunta esittää muutoksia talousarvion käyttötalouteen ja investointiohjelmaan.

Käyttötalous:

Tulosalueelle Rakennusvalvonta esitetään 35 000 euron lisäystä myyntituottojen tuloarvioon laskutuksen toteutuessa talousarviota suurempana.

Tulosalueelle Rakennusvalvonta esitetään 70 000 euron lisämäärärahaa palveluiden ostoihin kiinteistörekisteri- ja kiinteistöveroselvitystyöhön.

Tulosalueelle Isännöinti esitetään 42 000 euron lisämäärärahaa asiantuntijapalveluiden ostoon sekä 5 000 euron lisämäärärahaa toimitilakalustamiseen.

Tulosalueelle Ateria- ja puhtauspalvelut esitetään 45 000 euron määrärahavähennystä henkilöstömenoihin talousohjelman mukaisesti.

Teknisen lautakunnan alaisen toiminnan hyväksyttäväksi esitettävien käyttötalouden muutosten nettovaikutus toimialan käyttötalouteen on 37 000 euroa menoja lisäävä.

Kaupunginhallituksen alaisessa toiminnassa talousarviomuutoksia esitetään käyttötalouteen sekä talousarvion rahoitusosaan valtionosuuksien kertymäennusteeseen.

Tulosalueelle Tietohallinto esitetään 180 000 euron määrärahavähennystä tietohallinnon järjestämisvastuun siirrosta laskutettaviin yhteistoimintaosuuksiin.

Kaupunginhallituksen alaisen toiminnan hyväksyttäväksi esitettävän käyttötalouden muutoksen vaikutus toimialan käyttötalouteen on 180 000 euroa menoja vähentävä. Vastaava vähennys näkyy sisäisessä laskutuksessa keskushallinnon toimialan sisäisiä myyntituottoja vähentävänä ja kaikkien toimialojen sisäisiä menoja vähentävänä eränä.

Rahoitusosa:

Valtiovarainministeriön päätöksellä 25.6.2026 peruspalveluiden valtionosuutta vuodelle 2026 on muutettu palauttamalla käyttämätöntä määrärahaa (Kuntien yhdistymisen taloudellinen tuki) valtion talousarvion momentilta 28.90.31. Päätös lisää peruspalvelujen valtionosuutta 1,96 euroa asukasta kohden. Muutos huomioidaan elokuun maksuerässä. Muutos lisää peruspalveluiden valtionosuuskertymää Ulvilassa 24 268 euroa vuonna 2026.

Käyttötalousosaan ja rahoitusosaan esitettävien muutosten jälkeen kaupungin vuosikate on 2 225 797 euroa ja tilikauden tulos -1 266 872 euroa.

Investointiosa

Tekninen lautakunta

Kohdan Rakennukset hankkeelle Muut välttämättömät nopeasti tehtävät investoinnit esitetään lisämäärärahaa 20 000 euroa.

Kohdan Kiinteät rakenteet ja laitteet Tie- ja ympäristörakentaminen hankkeelta Kivipellontien perusparannus välillä Harjunpääntie ja Katinhännäntie, suunnittelu esitetään vähennettäväksi määrärahaa 20 000 euroa.

Kohdan Kiinteät rakenteet ja laitteet Vesilaitos hankkeelta Uoman putkitus Rantavainiossa Satakunnantien ja Rantavainionkujan välissä, materiaalihankinnat esitetään vähennettäväksi määrärahaa 15 000 euroa.

Kaupunginhallitus

Kohdan Kiinteät rakenteet ja laitteet Vesilaitos hankkeen Veden valmistuslaitoksen (Ravani) kehittäminen sekä prosessi- ja automaatiotekniikan saneeraus ja uusi alavesisäiliö määrärahamuutos.

Kaupunginhallitus valitsi kokouksessaan 24.8.2026 § 176 Ravanin vesilaitoksen saneerauksen urakoitsijan ja hyväksyi tarjouksen, jonka kokonaisurakkahinta on 3 342 060 euroa ehdollisena valtuuston myöntämälle rahoitukselle vuosille 2026-2027. Hankkeelle on varattu vuoden 2026 investointiohjelmassa määrärahaa 2 900 000 euroa. Hankkeen määrärahaa esitetään muutettavaksi siten, että vuoden 2026 määrärahasta vähennetään 1 700 000 euroa, jolloin määräraha on 1 200 000 euroa. Lisäksi valtuusto sitoutuu vahvistamaan vuoden 2027 investointiohjelman hankkeen loppuun viemisen vaatiman määrärahan, noin 2,1 miljoonaa euroa.

Kohdan Aineelliset hyödykkeet, maa- ja vesialueet hankkeelle Maan hankinta esitetään lisämäärärahaa 2 000 000 euroa Pirunkynnen teollisuusalueen edistämisen vaatimaan maan hankintaan.

Investointiosaan esitettävien muutosten jälkeen investointimenot ovat 9 859 500 euroa.

Yhdistelmä talousarvion muutosesityksistä on liitteenä. Liitteenä on myös kaupungin tuloslaskelma ja rahoituslaskelma esitettyjen muutosten jälkeen.

Toimivalta Ulvilan kaupungin hallintosäntö § 22.

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää esittää valtuustolle, että valtuusto hyväksyy esittelytekstin mukaiset talousarviomuutokset talousarvion 2026 käyttötalousosaan, rahoitusosaan ja investointiosaan.

Lisäksi kaupunginhallitus päättää tarkastaa pöytäkirjan tämän asian osalta välittömästi kokouksessa.

Päätös

Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti esittää valtuustolle, että valtuusto hyväksyy esittelytekstin mukaiset talousarviomuutokset talousarvion 2026 käyttötalousosaan, rahoitusosaan ja investointiosaan.

Lisäksi kaupunginhallitus päätti yksimielisesti tarkastaa pöytäkirjan tämän asian osalta välittömästi kokouksessa.

Nora Koskinen poistui kokouksesta tämän asian päätöksenteon jälkeen kello 17.14.

Valtuusto 14.09.2026
164/02.02.00/2025

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti esittää valtuustolle, että valtuusto hyväksyy esittelytekstin mukaiset talousarviomuutokset talousarvion 2026 käyttötalousosaan, rahoitusosaan ja investointiosaan.

Päätös