

Teknisen lautakunnan vuoden 2027 talousarvio

Tekninen lautakunta 24.09.2026 § 59
113/02.02.00/2026

Valmistelija

Tekninen johtaja ja tulosalueiden päälliköt

Kaupunginhallitus on 15.6.2026 antanut toimialoille vuoden 2027 talousarvion laadintaohjeen.

Tekninen toimiala on kaupunginhallituksen ohjeen perusteella laatinut vuoden 2027 talousarvion. Talousarvioon kuuluvat tulosalueiden toiminnalliset suunnitelmat ja talousarviot (liitteenä) sekä koko teknistä toimialaa sekä sivistystoimialan toimitiloja koskeva investointisuunnitelma 2027–2029 (liitteinä).

Talousarviossa on varauduttu kustannustason nousuun henkilöstökulujen osalta, koskien yleisiä palkankorotuksia. Talousarvion laatimisohteen mukaisesti on kustannustenosalta pidättäydytty +2 % kattorajassa. Talousohjelman mukainen vesitaksien korotus +14 % on huomioitu laadinnassa.

Talousarvion 2027 laatimisohteen mukaisesti taloushallinnon ja teknisen toimialan tilapalvelut-tulosalueen yhteistyönä on laadittu uusi malli sisäisen vuokran laskentaperusteille ja laskutukseen. Uuden mallin mukaisesti kaupungin omistamien rakennusten käyttökustannukset (sähkö, vesi, lämpö) sekä poistot näkyvät ulkoisina menoina tilapalveluiden tulosalueen taloudessa ja tulosalue laatii kustannuksia vastaavat sisäiset laskut rakennuksien käyttäjille. Lisäksi tulosalueelle on perustettu uusi kustannuspaikka, jolle varataan määrärahat ja poistovaraukset tällä hetkellä tyhjillään oleville rakennuksille. Uusi sisäisen vuokran malli muuttaa kaikkien tulosalueiden tuloslaskelmia, jolloin vertailu kuluvaan vuoteen ei ole suoraan mahdollista. Sisäisen vuokran malli ei lisää tai vähennä toimintamenoja tai poistoja koko kaupungin tasolla.

Tulosalueen Vesihuolto (taseyksikkö) talousarviovuoden käyttökustannusten nousu ylittää talousarvio-ohjeen rajan. Ylityksen syynä on vesilaitoksen remontista johtuva tavanomaista suurempi ostoveden määrä. Vesilaitoksen käyttökätkön aikana vesi ostetaan Porista. Ostoveden hankintahinta on noin 65 % omaa tuotantoa korkeampi.

Teknisen toimialan käyttötalouden talousarvio vuodelle 2027 kokonaisuudessaan on seuraava:

Toimintatuotot	14 816 096 €
Toimintakulut	- 15 505 818 €
Toimintakate	- 689 722 €

Investointisuunnitelma

Vuoden 2027 investointiohjelman suuruus on 6 795 000 €.

Vuosien 2027–2029 kaupungin investointisuunnitelma on yhteensä 12 745 000 €. Investoinnit eivät sisällä kaupunginhallituksen osiota.

Investointisuunnitelmaa 2027–2029 on tarkasteltu kaupungin johtoryhmässä esitetyssä muodossa.

Toimivalta

Hallintosääntö §23 ja §38

Esittelijä

Vs. tekninen johtaja Mäkinen Joni

Päätösehdotus

Lautakunta esittää, että kaupunginhallitus ja edelleen valtuusto hyväksyy teknisen toimialan toiminnalliset tavoitteet ja talousarvion vuodelle 2027 ja vuosien 2027–2029 investointisuunnitelman.

Päätös

Hyväksyttiin