Talousarvio 2027 ja taloussuunnitelma 2027-2029

Kaupunginhallitus 26.10.2026 § 245

Valmistelija

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

Talousarviosta ja suunnitelmasta säädetään kuntalain (410/2015) 110 §:ssä seuraavasti:

"Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi."

Talousarvion ja -suunnitelman tulee toteuttaa kuntastrategiaa ja turvata kunnan tehtävien hoitaminen. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Taloussuunnitelman tasapainossa voidaan ottaa huomioon talousarvion laadintavuoden taseeseen kertyväksi arvioitu ylijäämä.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot ja siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kaupunginjohtajan vuoden 2027 talousarvioehdotuksen mukaan käyttötalouden ulkoiset tulot ovat 8,3 miljoonaa euroa ja ulkoiset menot 46,7 miljoonaa euroa. Toimintakate on talousarvioehdotuksen mukaan -38,4 miljoonaa euroa.

Talousarvioehdotus on laadittu käyttäen Kuntaliiton verokehikon mukaista ennustetta, joka pohjautuu vuoden 2026 veroprosentteihin. Verotulojen kokonaismääräksi on arvioitu 32,8 miljoonaa euroa.

Valtuusto päättää vuoden 2027 veroprosenteista kokouksessaan 2.11.2026. Veroprosentteihin ei esitetä korotuksia.

Valtionosuudet on arvioitu Kuntaliiton esittämien laskelmien pohjalta. Valtionosuuksien määräksi talousarvioehdotuksessa on merkitty 8,5 miljoonaa euroa.

Talousarvioehdotuksen mukaan Ulvilan vuosikate vuonna 2027 on 2,6 miljoonaa euroa ja suunnitelman mukaiset poistot 3,5 miljoonaa euroa. Tilikauden tulos on ehdotuksen mukaan alijäämäinen 1,0 miljoonaa euroa.

Investointimenojen kokonaismäärä vuodelle 2027 on esityksen mukaan 9,5 miljoonaa euroa.

Talousarvio 2027 ja taloussuunnitelma 2027–2029 viimeistellään varsinaista käsittelyä varten sen jälkeen, kun kaupunginhallitus on käynyt evästyskeskustelun kaupunginjohtajan esityksestä 26.10.2026 ja valtuusto on 2.11.2026 vahvistanut tuloveroprosentin ja tehnyt päätökset kiinteistöveroprosenteista vuodelle 2027.

Talousarviota käsitellään kaupunginhallituksessa seuraavasti:

- 26.10.2026: kaupunginjohtajan talousarvioesityksen keskeinen sisältö
- 9.11.2026: TA 2027 -asiakirjan I lukeminen
- 16.11.2026: TA 2027 -asiakirjan II lukeminen
- 30.11.2026 esitys valtuustolle

Liitteenä on kaupungin tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja investointisuunnitelma vuosille 2027–2029.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Löfbacka Mikko

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää

- aloittaa vuoden 2027 talousarvion ja vuosien 2027–2029 taloussuunnitelman käsittelyn
- käydä evästyskeskustelun kaupunginjohtajan esityksestä.

Päätös

Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti

- aloittaa vuoden 2027 talousarvion ja vuosien 2027–2029 taloussuunnitelman käsittelyn
- käydä evästyskeskustelun kaupunginjohtajan esityksestä.

Kaupunginhallitus 09.11.2026 § 274

Valmistelija

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

Valtuusto on päättänyt kokouksessaan 2.11.2026 § 57 Ulvilan vuoden 2027 tuloveroprosentiksi 9,4.

Vuoden 2027 talousarvion ja vuosien 2027–2029 taloussuunnitelman käsittely jatkuu kaupunginhallituksessa seuraavasti:

- 9.11.2026: TA 2027 -asiakirjan I lukeminen
- 16.11.2026: TA 2027 -asiakirjan II lukeminen
- 30.11.2026 esitys valtuustolle

Liitteenä on vuoden 2027 talousarvio ja taloussuunnitelma vuosille 2027-2029.

Esittelijä Kaupunginjohtaja Löfbacka Mikko

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää jatkaa vuoden 2027 talousarvion ja vuosien 2027–2029 taloussuunnitelman käsittelyä kaupunginjohtajan esityksen pohjalta.

Käsittely

Asian käsittelyn aikana paikalla olivat koko asian käsittelyn ja päätöksenteon ajan talous- ja hallintojohtaja Nora Koskinen ja sivistys- ja hyvinvointijohtaja Kimmo Vepsä ja vs. tekninen johtaja Joni Mäkinen oli paikalla klo 17.05 asti sekä varhaiskasvatuspäällikkö Maiju Oksanen kello 13.12-14.24, liikunta- ja nuorisopalveluiden päällikkö Markku Nevala kello 13.12-14.24, kulttuuri- ja kirjastopalveluiden päällikkö Johanna Jyrkinen kello 13.12-14.24, talonrakennusinsinööri Harri Särkipaju kello 14.39-17.05, palvelupäällikkö Satu Huopainen kello 14.39-15.43 ja vesihuoltoinsinööri Jukka Valtonen kello 14.39-17.05.

Juha Tenho saapui kokoukseen tämän asian käsittelyn aikana kello 10.59.

Manu Rantamäki oli poissa kokouksesta tämän asian käsittelyn aikana kello 14.39-14.46.

Pekka Leino saapui kokoukseen tämän asian käsittelyn aikana kello 16.19.

Asian käsittelyn aikana kaupunginhallitus piti seuraavat tauot: kello 9.29-9.34, kello 11.40-12.31, kello 14.24-14.38 ja 15.43-16.01.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.

Kaupunginhallitus piti tämän asian päätöksenteon jälkeen tauon kello 17.10-17.19.

Kaupunginhallitus 16.11.2026 § 292
113/02.02.00/2026

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

Vuoden 2027 talousarvion ja vuosien 2027–2029 taloussuunnitelman käsittely jatkuu kaupunginhallituksessa seuraavasti:

- 16.11.2026: TA 2027 -asiakirjan II lukeminen
- 30.11.2026 esitys valtuustolle

Liitteenä on vuoden 2027 talousarvio ja taloussuunnitelma vuosille 2027-2029.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Löfbacka Mikko

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää jatkaa vuoden 2027 talousarvion ja vuosien 2027–2029 taloussuunnitelman käsittelyä kaupunginjohtajan esityksen pohjalta.

Käsittely

Asian käsittelyn aikana paikalla olivat koko asian käsittelyn ja päätöksenteon ajan talous- ja hallintojohtaja Nora Koskinen, sivistys- ja hyvinvointijohtaja Kimmo Vepsä sekä vs. tekninen johtaja Joni Mäkinen.

Kaupunginjohtaja jakoi pöydälle Elinvoima ja elinkeino -osioon tulevan Talousarviovuoden toimintasuunnitelman, jolla korvataan 30.11.2026 kokouksen liitteeksi tulevaan Talousarvio 2027 -asiakirjaan tuleva ko. kohta.

Petri Syväkuru saapui kokoukseen tämän asian käsittelyn aikana kello 12.11.

Matti Koskela saapui kokoukseen tämän asian käsittelyn aikana kello 12.43.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.

Kaupunginhallitus piti tämän asian päätöksenteon jälkeen tauon kello 13.12-13.22.

Joni Mäkinen poistui kokouksesta tämän asian päätöksenteon jälkeen kello 13.12.

Kimmo Vepsä poistui kokouksesta tämän asian päätöksenteon jälkeen kello 13.12.