

Muutokset vuoden 2026 talousarvioon / hyvinvoinnin edistämisen lautakunta

hyveltk 29.04.2026

111/02.02.02/2026

Päätös

Esittelijä hyvinvointijohtaja Koski-Lukkari, Liisa

Päätösehdotus Hyvinvoinnin edistämisen lautakunta päättää ehdottaa kaupunginhallitukselle ja edelleen valtuustolle seuraavat muutokset vuoden 2026 talousarvioon:

- Palvelualuejohtajan vastuualueen määrärahojen vähennys 179 000 euroa.
- Virikkeellisen elämän vastuualueen määrärahojen vähennys 100 000 euroa

Toimivalta Hallintosääntö 23.1 §

Valmistelija Hyvinvointijohtaja Koski-Lukkari Liisa, p. 044 797 6230
nuoriso- ja vapaa-aikajohtaja Andersson Anne, p. 050 595 1427
etunimi.sukunimi@heinola.fi

Valmistelu Heinolan kaupungin tilinpäätös vuodelta 2025 toteutui talousarviota selvästi parempana. Kaupungin toimintakate oli 4,2 milj. euroa arvioitua parempi. Myönteinen kehitys johtui erityisesti palvelualueiden toimintamenojen hyvästä hallinnasta sekä toimintatuottojen ennakoitua paremmasta kertymästä.

Tilinpäätöksen 2025 toteumatietojen sekä viimeisimpien veroennusteiden perusteella on tullut tarpeelliseksi tarkastella vuoden 2026 talousarviota ja sen lähtökohtia uudelleen sekä kaupunkitasolla että palvelualueittain. Tilinpäätöksen 2025 ja vuoden 2026 talousarvion välinen toimintakatteen kasvu on 16,8 %, mitä ei voida pitää talouden kestävyyskannalta hyväksyttävänä.

Vuoden 2026 alkuperäinen talousarvio hyväksyttiin 1,4 milj. euroa alijäämäisenä. Valtionosuuspäätösten ja alkuvuonna tarkistettujen veroennusteiden seurauksena verorahoitusarviota on jouduttu alentamaan yhteensä 2,9 milj. eurolla, minkä seurauksena talousarvion alijäämä on kasvanut 4,3 milj. euroon. Talousarvion uudelleentarkastelun tavoitteena on ollut varmistaa, että vuoden 2026 talousarvio vastaa ajantasaista talouden tilannekuvaa ja luo edellytykset kaupungin talouden tasapainottamiselle.

Talousarvion uudelleentarkastelua on tehty kaupungin johtoryhmässä sekä palvelualueiden johtoryhmissä yhteistyössä talouspalvelujen kanssa hyödyntäen tilinpäätöksen 2025 toteumatietoja sekä alkuvuoden toteutunutta kehitystä. Työn

lähtökohtana on ollut toimintakatteen kasvun hillitseminen ja alijäämän rajoittaminen siten, että kaupungin palvelutuotanto ja strategisten tavoitteiden toteuttamisen edellytykset kuitenkin turvataan.

Uudelleen tarkastelun seurauksena hyvinvoinnin edistämisen lautakunnan osalta esitetään tehtäväksi seuraavat muutokset vastuualueittain vuoden 2026 talousarvioon:

PALVELUALUEJOHTAJAN VASTUUALUE	Alkuperäinen talousarvio	Muutos	Muutettu Talousarvio
TOIMINTATULOT	247 000	0	247 000
TOIMINTAMENOT	- 148 1600	179 000	- 1302 600
TOIMINTAKATE	- 1234 600	179 000	- 1055 600

VIRIKKEELLINEN ELÄMÄ VASTUUALUE	Alkuperäinen talousarvio	Muutos	Muutettu Talousarvio
TOIMINTATULOT	870 800	0	870 800
TOIMINTAMENOT	- 12 569 500	100 000	- 12 469 500
TOIMINTAKATE	- 11698 700	100 000	- 11598 700

Yhteenvedona määrärahoja vähennetään yhteensä 279 000 euroa, joista palvelujen ostoja on 109 000 euroa, vuoden 2026 organisaatiomuutoksen avulla vähennettäviä henkilöstökuluja 70 000 euroa ja muita yhteistoimintaosuuksia 100 000 euroa. Muutosten vaikutuksesta toimintakate pienenee 279 000 euroa.

Jatkokäsittely

kaupunginhallitus