

## Muutokset vuoden 2026 talousarvioon / kaupunkiympäristölautakunta

kaympltk 07.05.2026

111/02.02.02/2026

Päätös

Esittelijä kaupunkiympäristöjohtaja Houhala, Keijo

Päätösehdotus Kaupunkiympäristölautakunta päättää ehdottaa kaupunginhallitukselle ja edelleen valtuustolle seuraavat muutokset vuoden 2026 talousarvioon:

- Palvelualuejohtajan vastuualueen tuloarvioiden lisäys 500 000 euroa ja määrärahojen vähennys 170 000 euroa.
- Kuntatekniikan vastuualueen määrärahojen vähennys 378 400 euroa.
- Siivous- ja ruokapalvelut vastuualueen määrärahojen vähennys 30 000 euroa.
- Vesilaitoksen tuloarvioiden lisäys 200 000 euroa.

Toimivalta Hallintosääntö 23 §

Valmistelija kaupunkiympäristöjohtaja Keijo Houhala, p. 050 091 8597, controller Tiina Kääriä, p. 050 306 1961 ja talouspalvelupäällikkö Piia Paasiranta, p. 044 797 5743, etunimi.sukunimi@heinola.fi

Valmistelu Kuntalain mukaan valtuusto päättää talousarvioon tehtävistä muutoksista, ja muutokset on esitettävä valtuuston käsiteltäväksi talousarviovuoden aikana.

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.

Uudelleentarkastelun seurauksen kaupunkiympäristölautakunnan osalta esitetään tehtäväksi seuraavat muutokset vuoden 2026 talousarvioon.

<b>Palvelualuejohtajan vastuualue</b>	<b>Muutos</b>
Toimintatuotot	500 000
Toimintakulut	170 000
<b><u>Toimintakate</u></b>	<b><u>670 000</u></b>

  

<b>Kuntatekniikka</b>	<b>Muutos</b>
Toimintakulut	378 400
<b><u>Toimintakate</u></b>	<b><u>378 400</u></b>

  

<b>Ruoka- ja siivouspalvelut</b>	<b>Muutos</b>
Toimintakulut	30 000
<b><u>Toimintakate</u></b>	<b><u>30 000</u></b>

  

<b>Vesilaitos</b>	
Toimintatuotot	200 000
<b><u>Toimintakate</u></b>	<b><u>200 000</u></b>

  

<b>YHTEENSÄ VAIKUTUS TOIMINTAKATTEESEEN</b>	<b>1 278 400</b>
---	------------------

### **Palvelualuejohtajan vastuualue**

Tulojen lisäys perustuu puunmyyntitulojen kasvuun ja tonttimyynnin positiiviseen kehittymiseen.

Toimitakuluista leikataan pois hissiavustus ja luottotappioita poistetaan.

### **Kuntatekniikka**

Tuntipalkkaisten osalta henkilöstökulujen määrärahaa pienennetään ja sairausvakuutuskorvauksia oli jäänyt budjetoimatta.

Aineet ja tarvikkeet määrärahaa pienennettiin.  
Konevuokrien määrärahaa pienennettiin.

### **Ruoka- ja siivouspalvelut**

Sairausvakuutuskorvauksia oli jäänyt budjetoimatta.  
Ruoka- ja siivouspalvelujen talousarviosta esitetty 30 000 euron vähennys perustuu vuoden 2025 toteumaan.

### **Vesilaitos**

Talousarvion tulojen lisäys perustuu vesimaksukorotusten vaikutuksiin.

Tiedoksi	sähköposti	talouspalvelut talouspalvelupäällikkö Piia Paasiranta
Jatkokäsittely	kaupunginhallitus, valtuusto	