Talousarviomuutoksia vuoden 2026 talousarvioon

Kaupunginhallitus 18.05.2026 § 123

Valmistelu ja lisätiedot:
apulaiskaupunginjohtaja Fredrick von Schoultz
toimitilajohtaja Mikko Silvast
kaupunkikehitysjohtaja Dan Mollgren
etunimi.sukunimi@porvoo.fi

Kaupungin talousarvioon on tarpeen viedä käyttötaloutta ja investointeja koskevia muutoksia vuodelle 2026.

Toimialojen talousarvion käyttötalousosan sitovuus valtuustoon nähden on toimialan tuloarviot ja määrärahat. Investointiosan sitovuus valtuustoon nähden on toimialan nettoinvestointimääräraha ja hankekohtaisesti yli yhden miljoonan euron investointimääräraha. Poikkeavat meno- ja investointitarpeet pyritään pääosin sopeuttamaan ensisijaisesti jo päätettyjen määrärahojen puitteissa ja vain toissijaisesti tekemään talousarviomuutoksia, mikäli sopeuttaminen ei ole mahdollista.

Elinvoima ja konsernipalvelut, käyttötalous, Kokonhalli Oy Ab:n toimintojen siirtyminen kaupungille

Maaliskuun lopussa Kokonhalli Oy:n toiminta ja omaisuus siirrettiin liikkeenluovutuksella kaupungille liikuntapalveluiden koordinoitavaksi. Järjestely on osa Kokonniemen alueen kehittämistä ja uuden liikuntakeskuksen rakennuttamista. Järjestelyllä ei ole välittömiä vaikutuksia Kokonhallin toimintaa eikä kaupunkikonsernin kokonaiskustannuksiin. Uusi toimintamalli vaikuttaa kuitenkin kaupungin sisäisiin tulo- ja menovirtoihin eri toimialoilla. Liikkeenluovutus edellyttää elinvoiman liikuntapalveluiden ja konsernipalveluiden toimitilayksikön käyttötalousmäärärahojen tarkistamista.
Elinvoiman liikuntapalveluiden tulopuolelle tulee lisätä Kokonhallin loppuvuoden asiakasmaksutulot, arviolta 120 000 euroa. Liikuntapalveluiden menopuolelle on tarpeen lisätä 380 000 euroa sisäisen vuokran lisäystä. Vastaava 380 000 euroa tulee lisätä konsernipalveluiden toimitilayksikön talousarviotuottoihin. Järjestelyllä on lisäksi vähäisiä vaikutuksia kummankin palvelualueen menoihin, mutta ne saadaan katettua nykyisistä talousarviomäärärahoista.

Konsernipalvelut, käyttötalous, Näsin terveysaseman rakennuksen siirto Näsin tilat Oy:lle

Kaupunginhallitus päätti 13.4.2026 kokouksessaan Näsin terveysaseman rakennuksen siirrosta kaupungin kokonaan omistamaan tytäryhtiöön Näsin tilat Oy:lle. Yhtiö vastaa jatkossa rakennuksen vuokraamisesta Itä-Uudenmaan hyvinvointialueelle, jolloin aiemmin tilojen vuokraamisesta vastuussa olleen kaupungin

konsernipalvelujen toimitila-palvelualueen toimintatuottoja on tarpeen vähentää vuodelta 2026 vastaamaan rakennuksen siirrosta aiheutuvaa muutosta, huomioiden yhtiön ja kaupungin välinen ylläpitoa koskeva tukipalvelusopimus. Toimitilapalvelujen toimintatuotot vähentyvät nettona 1 360 000 euroa.

Kaupunkikehitys, investoinnit, Kokonniemen liikuntakeskus, infra

Kokonniemen liikuntakeskuksen infra investoinnin talousarvion mukainen määrärahatarve on yhteensä 5,75 miljoonaa euroa, josta vuodelle 2026 kohdistuva osuus on 3,6 miljoonaa euroa. Vuoden 2026 investointitarve on noin 4,8 miljoonaa euroa, mikä edellyttää 1,3 miljoonan euron investointisiirtoa vuodelta 2030 vuodelle 2026. Ajoituksen muutos mahdollistaa katu ja infrarakenteiden toteuttamisen valmiiksi vuoden 2026 aikana, mikä on tuotannollisesti perusteltua ja vähentää rakentamista liikennöidyllä katualueella. Ajoitusmuutos parantaa investoinnin resurssitehokkuutta sekä tukee Kokonniemen liikuntakeskuksen suunnitelmanmukaista edistymistä.

Toimitilat, investoinnit, Kokonniemen liikuntakeskushanke

Kaupunginvaltuusto päätti 18.3.2026 kokouksessaan että Kokonnimen liikuntakeskuksen jatkosuunnittelua edistetään tiivistetyn B-skenaarion mukaisesti. Hankkeen investointikatoksi asetettiin 67,8 miljoonaa euroa, jolloin hankkeen kustannuksia ja määrärahoja on vastaavasti tarkistettava investointiosan talonrakennusta koskevassa kohdassa. Vuoden 2026 investointimäärärahaa on tarpeen korottaa 4,8 miljoonasta eurosta 11,9 miljoonaan euroon eli noin 7,1 miljoonaa euroa. Vuoden 2026 jälkeisten suunnitelmavuosien investointimäärärahan muutokset huomioidaan osana vuoden 2027 talousarvion valmistelua.

Kaupunginjohtaja
Kaupunginhallitus päättää esittää kaupunginvaltuustolle, että kaupungin talousarvioon vuodelle 2026 tehdään seuraavat talousarviomuutokset:

Elinvoima, liikuntapalvelut, käyttötalous, määrärahojen lisäys, 380 000€

Elinvoima, liikuntapalvelut, käyttötalous, tulojen lisäys, 120 000€

Konsernipalvelut, toimitilat, käyttötalous, tulojen vähennys, 980 000€

Kaupunkikehitys, kaupunki-infra, investoinnit, määrärahan lisäys, 1 300 000€

Konsernipalvelut, talonrakennus, investoinnit, määrärahan lisäys, 7 050 000€

Päätös tarkastetaan heti.

Päätös
Kaupunginhallitus päätti esittää kaupunginvaltuustolle, että kaupungin talousarvioon vuodelle 2026 tehdään seuraavat talousarviomuutokset:

Elinvoima, liikuntapalvelut, käyttötalous, määrärahojen lisäys, 380 000€

Elinvoima, liikuntapalvelut, käyttötalous, tulojen lisäys, 120 000€

Konsernipalvelut, toimitilat, käyttötalous, tulojen vähennys, 980 000€

Kaupunkikehitys, kaupunki-infra, investoinnit, määrärahan lisäys, 1 300 000€

Konsernipalvelut, talonrakennus, investoinnit, määrärahan lisäys, 7 050 000€

Päätös tarkastettiin heti.

Kaupunginvaltuusto 27.05.2026 § 37
407/02.02.00/2026

Päätös
Kaupunginvaltuusto päätti hyväksyä kaupunginhallituksen esittämät muutokset talousarvioon.