

Talousarviomuutoksia vuoden 2026 talousarvioon

Kaupunginhallitus 31.08.2026 § 192
407/02.02.00/2026

Valmistelu ja lisätiedot
sivistysjohtaja Sari Gustafsson
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.

Kasvu ja oppiminen, käyttötalous, varhaiskasvatuksen toimintatuotot

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuotot ovat alkuvuonna 2026 toteutuneet odotettua paremmin, joten niitä korotetaan kuluvalle vuodelle 500 000 €. Indeksikorotus elokuussa 2026 nostaa edelleen tuloarvoja, mutta samalla myös korottaa hyvätuloisten maksamaa asiakasmaksua. Muutos nostaa samalla entisestään maksutonta varhaiskasvatusta saavien määrää.

Konsernipalvelut, käyttötalous, toimitilojen toimintakulut

Toimitilojen toimintakulujen toteuma on vuoden alkupuoliskolla ollut talousarviota alhaisempi. Ulkoiset vuokratulot ovat toteutuneet talousarviota alhaisempina, kun uusien tilojen vuokraaminen on viivästynyt ja vuodenvaihteessa ostettujen elinkaarikohteiden vuokrat ovat jääneet pois. Osa kaupungin omiin kiinteistöihin suunnitelluista korjaustoimista siirtyvät tuleville vuosille, mikä alentaa toteumaa kuluvana vuonna. Aikataulumuutokset huomioidaan talousarviovalmistelussa. Lämmityskulut ovat toteutuneet talousarviota alhaisempina vuoden alkupuoliskolla. Toimitilojen toimintakuluista arvioidaan jäävän käyttämättä noin 2,4 miljoonaa euroa vuoden loppuun mennessä.

Kaupunkikehitys, kaupunki-infran investoinnit

Talousarviomuutoksissa esitetään Kadut uudisrakentaminen - määrärahan vähentämistä 350 000 eurolla hankkeiden aikataulumuutosten ja suunnittelun arvioitua myöhemmän käynnistymisen vuoksi, Puistot-määrärahan vähentämistä 20 000

eurolla suunnittelu- ja toteutusaikataulujen siirtyessä myöhempään ajankohtaan, Pysäköintilaitoksen kadut ja johtosiirrot -hankkeen määrärahan vähentämistä 200 000 eurolla puistokadun kokonaisuuden vaiheistuksen muutoksen johdosta sekä Kevätkummun lähiliikuntapaikka -hankkeen määrärahan vähentämistä 50 000 eurolla suunnittelun siirtyessä vuodelle 2027.

Vastaavasti Kadut perusparannus -määrärahaa esitetään lisättäväksi 400 000 eurolla riittämättömän alkuperäisen budjetoinnin, hankkeissa havaittujen lähtötietopoikkeamien, rakennevaurioiden sekä poikkeuksellisten hulevesimäärien aiheuttamien kiireellisten korjaustarpeiden vuoksi. Lisäksi Satamat-määrärahaa esitetään lisättäväksi 400 000 eurolla Itärannan rantamuurin perusparannusurakan budjetoitua korkeampien kustannusten sekä urakan aikana ilmenneiden ennakoimattomien lisä- ja muutostöiden johdosta. Lähiliikuntapaikat ja alueet, ulkokuntosalit, tekojää -hankkeen määrärahaa esitetään lisättäväksi 100 000 eurolla hankkeen toteutuksen aikana tarkentuneiden kustannusten vuoksi.

Talousarviomuutokset ovat osa kaupunginvaltuuston 17.6.2026 hyväksymän talouden vakauttamisohjelman toimeenpanoa. Muutosten nettovaikutus toimialan investointimäärärahoihin on 280 000 euroa.

Konsernipalvelut, toimitilojen investoinnit

Osassa talonrakennuksen investointihankkeissa toteutusaikatauluja siirrettiin vakauttamisohjelmassa vuodelle eteenpäin vuodesta 2026 alkaen. Siirrot koskivat hankkeita, joiden toteutusaikataulu tai hankesuunnitelma ei ole vielä lopullisesti täsmentynyt, ja joissa siirtämisellä on mahdollisimman vähäiset vaikutukset kaupungin palvelutuotantoon. Vuodelta 2026 vähennettiin määrärahoja yhteensä 640 000 euroa, josta 400 000 euroa kohdistui Uimahallin pesutiloille, 40 000 euroa varautumiseen ja 50 000 euroa Kvarnbackens skolanille, Keskuskoulun pihajärjestelyihin, Pallokentän pukukoppien ja Näsin kartanon julkisivukorjaus

Talonrakennusinvestoinneissa on tarve tehdä myös muita muutoksia. Kvarnbackenin lisätilojen vuodelle 2026 varatuista määrärahoista arvioidaan jäävän käyttämättä noin 500 000 euroa suunniteltua alhaisemmasta urakkatarjouksesta johtuen. Bogyn liikuntasalin ja Kokkonniemen huoltorakennusten toteutukset ovat viivästyneet, jonka vuoksi määrärahoja arvioidaan jäävän vuonna 2026 käyttämättä noin 1,5 miljoonaa euroa Bogyn liikuntasalin osalta ja noin 230 000 euroa Kokkonniemen huoltorakennuksen osalta. Aikataulumuutokset huomioidaan vuoden 2027 talousarviovalmistelussa. Muutokset vähentävät vuoden 2026 määrärahatarvetta yhteensä 2,23 miljoonaa euroa.

Kaupunginjohtaja

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

Kasvu ja oppiminen, käyttötalous, varhaiskasvatuksen toimintatuotot, lisäys 500 000 €

Konsernipalvelut, käyttötalous, toimitilojen toimintakulut, määrärahan vähennys 2 400 000 €

Kaupunkikehitys, kaupunki-infran investoinnit, määrärahan lisäys yhteensä 280 000 €

Konsernipalvelut, toimitilojen investoinnit, määrärahan vähennys yhteensä 2 870 000 €

Päätös tarkastetaan heti.

Päätös

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

Kasvu ja oppiminen, käyttötalous, varhaiskasvatuksen toimintatuotot, lisäys 500 000 €

Konsernipalvelut, käyttötalous, toimitilojen toimintakulut, määrärahan vähennys 2 400 000 €

Kaupunkikehitys, kaupunki-infran investoinnit, määrärahan lisäys yhteensä 280 000 €

Konsernipalvelut, toimitilojen investoinnit, määrärahan vähennys yhteensä 2 870 000 €

Päätös tarkastettiin heti.