

Ehdotus viranomaislautakunnan vuoden 2026 talousarvioksi ja vuosien 2027-2028 taloussuunnitelmaksi

Viranomaislautakunta 14.10.2025 § 58
430/02.02.00/2025

Valmistelija

rakennusvalvontapäällikkö Kari Nuutinen, puh. 044 740 1431 ja ympäristönsuojelupäällikkö Matti Nousiainen, puh. 044 740 1422

Kunnanhallitus hyväksyi kokouksessaan 8.9.2025 talousarvion 2026 ja taloussuunnitelmavuosien 2027-2028 laadintaohjeet sekä raamin. Kunnan toiminnassa ja taloudessa on noudatettava talousarviota. Siihen otetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha voidaan ottaa talousarvioon brutto- tai nettomääräisesti sitovana. Viranomaislautakunnan talousarvio on valtuustoon nähden bruttomääräisesti sitova.

Vuodelle 2026 laadittu raami on merkittävästi alijäämäinen. Taloustilanteen vuoksi toimintayksiköiden tulee pidättäytyä uusista toimintamenoista nettomääräisesti lisäävistä esityksistä ja kiinnittää erityistä huomiota talousarvion 2025 noudattamiseen.

Kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 29.9.2025 vuoden 2026 strategiset tavoitteet. Strategian valmisteluajataulun vuoksi vuoden 2026 suunnittelua ohjaavat entiset kolme kokonaisuutta, ketterä kehittäjä, hyvinvoiva arki ja elinvoimainen ympäristö, joiden pohjalta jatketaan vuoden 2026 talousarvion toiminnan tavoitteiden valmistelua osana uuden strategian laadintaa. Viranomaislautakunnan osalta kokonaisuudessa Elinvoimainen ympäristö / 3.1 elinvoiman kehittäminen ympäristöä kunnioittaen lautakunta ottaa tavoitteeksi ilmasto- ja ympäristöohjelmien eteenpäin viemisen ja kirjattujen toimenpiteiden toteutumisen.

Talousarvioehdotuksesta

Rakennusvalvonta-tulosalue

Maksutuottoja arvioidaan kertyvän saman verran kuin mitä vuodelle 2025 on arvioitu kertyvän. Henkilöstön palkkauskasmennoissa on työ- ja virkaehtosopimusten mukaiset palkankorotukset. Henkilöstökuluissa on huomioitu palkkauskasmennoihin keskitetysti tehty säästö -1,3 %. Palvelujen ostot on arvioitu samalle tasolle kuin mitä ne on esitetty vuodelle 2025.

Ympäristönsuojelu-tulosalue

Maksutuottoja on talousarviossa saman verran kuin vuoden 2025 talousarviossa. Tuottojen toteutuminen täysimääräisenä riippuu vireille tulevien ympäristö- ja maa-aineslupien määrästä. Palkkauskasmennoissa on huomioitu työ- ja virkaehtosopimusten mukaiset palkankorotukset sekä keskitetysti tehty säästö -1,3 %. Eläköitymisen järjestelyihin liittyen palkkauskasmennoissa on varauduttu kahden kuukauden vuosilomansijaisen palkkaukseen. Palvelujen ostoissa on määrärahat ilmanlaadun mittaukseen ja ilmastohankkeiden kustannuksiin sekä pieni määräraha ylläpitäviin ympäristönäytteiden ottamiseen ja laboratoriokustannuksiin.

Päätöksen vaikutusten ennakkoarviointi: neutraali

Päätösehdotus

Viranomaislautakunnan ehdotus lautakunnan alaisten tulosalueiden vuoden 2026 talousarvioiden ja vuosien 2027-2028 taloussuunnitelman

tekstiosioiksi on liitteenä ja ehdotus lautakunnan alaisten tulosalueiden vuoden 2026 toimintatuotoiksi ja -kuluiksi on alla olevissa taulukoissa.

Rakennusvalvonta-tulosalue

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio- ehdotus 2026
Myyntituotot (ulk.)	2 406	5 000	5 500
Maksutuotot	187 826	260 000	260 000
Toimintatuotot yhteensä	190 232	265 000	265 500
Valmistus omaan käyttöön	475	1 000	1 000
Henkilöstökulut	-324 191	-293 276	-294 148
Palvelujen ostot	-24 014	-35 000	-35 000
Aineet, tavarat ja tarvikkeet	-1 702	-1 350	-1 250
Muut toimintakulut	-10 724	- 5 000	- 12 000
Toimintakulut yhteensä	-360 631	-334 626	-342 398
Toimintakate	-169 924	-68 626	-75 898
Myyntituotot (sis.)	2 149	0	0
Sisäiset tuotot	2 149	0	0
Palvelujen ostot (sis.)	-26 664	-25 740	-26 074
Muut toimintakulut (sis.)	-6 383	-35 944	-30 284
Sisäiset kulut	-33 047	-61 684	-56 358
Kaikki yhteensä	-200 823	-130 310	-132 256

Ympäristönsuojelu-tulosalue

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio- ehdotus 2026
Maksutuotot	67 990	62 000	62 000
Toimintatuotot yhteensä	67 990	62 000	62 000
Henkilöstökulut	-245 535	-255 359	-271 454
Palveluiden ostot	-48 946	-47 000	-38 000
Aineet, tavarat ja tarvikkeet	-677	-1 450	-1 650
Muut toimintakulut	-9 074	-6 550	-14 850
Toimintakulut yhteensä	-304 232	-310 359	-325 954
Toimintakate	-236 242	-248 359	-263 954
Palvelujen ostot (sis.)	-39 433	-22 805	-25 609
Muut toimintakulut (sis.)	-5 191	-29 227	-24 626
Sisäiset kulut	-44 624	-52 032	-50 235
Kaikki yhteensä	-280 866	-300 391	-314 189

Viranomaislautakunta

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio- ehdotus 2026
Myyntituotot	2 406	5 000	5 500
Maksutuotot	255 816	322 000	322 000
Toimintatuotot yhteensä	258 221	327 000	327 500
Valmistus omaan käyttöön	475	1 000	1 000
Henkilöstökulut	-569 726	-548 635	-565 602
Palveluiden ostot	-72 960	-82 000	-73 000

Aineet, tavarat ja tarvikkeet	-2 379	-2 800	-2 900
Muut toimintakulut	-19 798	-11 550	-26 850
Toimintakulut yhteensä	-664 863	-644 985	-668 352
Toimintakate	-406 167	-316 985	-339 852
Myyntituotot (sis.)	2 149	0	0
Sisäiset tuotot	2 149	0	0
Palvelujen ostot (sis.)	-66 097	-48 545	-51 682
Muut toimintakulut (sis.)	-11 547	-65 171	-54 910
Sisäiset kulut	-77 671	-113 716	-106 592
Kaikki yhteensä	-481 689	-430 701	-446 444

Päätös

Hyväksyttiin.