

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2026-2029

Kaupunginhallitus 17.11.2025 § 413

Valmistelu

Talouspäällikkö Katri Heberg 11.11.2025

Kaupunkistrategiassa asetetut strategiset päämäärät ja voitettavat muutoshasteet ovat talousarvion ja taloussuunnitelman perusta. Toimintaympäristön osalta on esitelty väestö-, työpaikka-, työttömyyskehitystä. Lisäksi on asetettu tavoitteet työllisyyden edistämiseksi, elinkeinoelämän kehitykselle sekä maankäytölle ja asuntojen rakentamiselle. Talouden kehitysnäkymiä on arvioitu valtiovarainministeriön ja kuntaliiton analyysien pohjalta.

Kaupunginhallitus hyväksyi talousarvion 2026 ja taloussuunnitelman 2026 - 2029 raamin ja laadintaohjeet 26.5.2025. Talousarvioraamissa vuoden 2026 toimintakatteeksi arvioitiin 54,3 miljoonaa euroa ja vuosikatteen 0,1 miljoonaa euroa.

Lautakunnat ovat käsitelleet talousarvioehdotukset syyskuussa.

Kaupunginjohtajan talousarvioesitys on pääosin lautakuntien esitysten mukainen seuraavilla muutoksilla:

1) Elinvoimatoimialalle on lisätty 100 000€ elinkeinojen kehittämisen yhteistyöhankkeeseen matkailutoimialan työllisyyden ja elinvoiman kehittämiseksi. Matkailutoimialan voimakas kehityspaine ja muutokset toimintaympäristössä sekä edellyttävät että mahdollistavat toimenpiteitä, jolla tuetaan toimialan kehittymistä ja paikallisen yritystoiminnan vahvistumista. Samanaikaisen työllisyyden heikon kehityksen hidastamiseksi toimialan kehittäminen on tarpeen, ottaen huomioon koko matkailun ympärillä oleva kysyntä, vastaten myös yritysten toiveeseen matkailutoimialan kehittämisen tukemiseksi. Hanke toteutetaan 3-vuoden määräaikaisena Kemin Matkailu Oy:n ja kaupungin yhteistyöhankkeena. Matkailu toimialana työllistää varsin nopeasti ja toimialan kehittymisen edellytyksiä on syytä pyrkiä parantamaan.

2): Sauvosaaren urheilukentän huoltorakennuksen peruskorjausta on lykätty yhdellä vuodella vuoteen 2027 ja vuodelle 2026 esitetään uuden jäähallin selvitystyötä ja suunnittelua varten 100 000 euroa. Samanaikaisesti selvitteillä oleva jäähallin perusparannus/uudisrakennustarve ja Sauvosaaren huoltorakennuksen perusparannus/uudisrakennustarve tulee arvioida myös yhtenä kokonaisuutena, jotta hahmotetaan millainen kokonaiskustannus näistä kahdesta peruskorjaus/uudisrakennustarpeesta syntyy. Alustava arvio kustannuksista mahdollistaa myös sen tarkastelun, että kyseisten kiinteistöjen toteutus uudisrakennuksena siten, että tilatarpeet ja nykyaikaiset käyttökustannukset on yhdistetty, jolloin sijoituspaikkana Sauvosaari tuottaisi 40-vuoden elinkaarella arvioituna kokonaistaloudellisesti järkevimmän vaihtoehdon uudisrakennuksena Sauvosaareen sisältäen tilatarpeet molemmista. Ennen päätöksentekoa tämä vaihto on tarkoituksenmukaista selvittää. Esitykseen on lisätty kaavoituksen maan ostoon sekä purkukohteisiin ja huonokuntoisiin kiinteistöihin liittyen 800 000 euroa.

Raamikäsittelyn jälkeen sekä verotulo- että valtionosuusennuste on heikentynyt. Vuodelle 2026 veroennuste on 53,8 miljoonaa euroa ja valtionosuusennuste -2,3 miljoonaa euroa.

Talousarvioesityksen 2026 toimintakate-esitys on 56,0 miljoonaa euroa eli 1,7 miljoonaa euroa isompi kuin hyväksytyssä raamissa. Pääasiallinen syy erotukseen on saamatta jäävät vuokratulot niin Laphan vuokraamien kiinteösakeyhtiölle siirtyneiden kuin myytyjen kiinteistöjen vuoksi.

Vuosikate on -3,961 miljoonaa euroa ja tilikauden tulos -8,761 miljoonaa euroa. Kertynyttä ylijäämää on vuoden 2026 lopussa 24,9 miljoonaa euroa.

Suunnitelmakauden vuosittainen alijäämä on 5-7,5 miljoonaa euroa.

Talousarvioesitys liitteenä.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Matti Ruotsalainen

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää esittää valmistellun esityksen TAE-26 liitteineen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi

Päätös

Talouspäällikkö Katri Heberg, hyvinvointijohtaja Kaisa Rauvala, ympäristöjohtaja Mika Grönvall ja elinvoimajohtaja Kimmo Heikka esittelivät asiaa kello 15.16-17.30.

Tuomas Paananen esitti Sari Ekorren ja Jukka Herralan kannattamana, että hyvinvointitoimialalle lisätään raamin ulkopuolelta 100 000 euroa lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistämiseen.

Pirita Hyötylä esitti Tuomas Paanasen, Viivi Järvelän, Sari Ekorren, Kalle Huuskon, Miia Alasaarelan, Heikki Härkösen, Marko Lesceliuksen, Eero Tuokilan ja Jukka Herralan kannattamana toimenpiteenä, että nuorisotyön vaikuttavuus ja saatavuus arvioidaan osana hyvinvointitoimialan perustoimintaa.

Teija Jestilä poistui kokouksesta asian käsittelyn aikana kello 19.24.

Pirita Hyötylä esitti Viivi Järvelän, Miia Alasaarelan, Heikki Härkösen, Kalle Huuskon, Eero Tuokilan, Marko Lesceliuksen, Jukka Herralan, Tuomas Paanasen ja Sari Ekorren kannattamana lisättäväksi toimialojen yhteiseksi projektiksi, että etätyömahdollisuuksia luodaan.

Viivi Järvelä esitti Pirita Hyötylän kannattamana, että nuorisovaltuuston kokemusta nuorisovaltuuston vaikuttavuudesta ja merkittävydestä arvioidaan ja arvioinnin tulosten perusteella kaupunginhallitus tarvittaessa laatii toimenpiteet näiden parantamiseksi.

Miia Alasaarela poistui kokoushuoneesta kello 19.46 ja palasi kokoushuoneeseen kello 19.47.

Marja-Leena Laitinen saapui kokoukseen kello 19.47.

Pirita Hyötylä esitti Viivi Järvelä, Miia Alasaarelan, Sari Ekorren ja Heikki Härkösen kannattamana, että hyvinvointitoimialalle lisätään projektina korkeakouluopintojen suorittamisen tuki vuoden 2026 aikana.

Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti hyväksyä toimenpiteenä, että nuorisotyön vaikuttavuus ja saatavuus arvioidaan osana hyvinvointitoimialan perustoimintaa.

Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti hyväksyä lisättäväksi toimialojen yhteiseksi projektiksi, että etätyömahdollisuuksia luodaan.

Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti hyväksyä, että nuorisovaltuuston kokemusta nuorisovaltuuston vaikuttavuudesta ja merkittävydestä arvioidaan ja arvioinnin tulosten perusteella kaupunginhallitus tarvittaessa laatii toimenpiteet näiden parantamiseksi.

Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti hyväksyä, että hyvinvointitoimialalle lisätään projektina korkeakouluopintojen suorittamisen tuki vuoden 2026 aikana.

Pekka Tiitinen poistui kokoushuoneesta klo 20.06 ja palasi kokoushuoneeseen klo 20.07.

Puheenjohtaja totesi, että koska asiassa oli lisäksi tehty kaupunginjohtajan päätösehdotuksesta poikkeava kannatettu muutosesitys, oli asia ratkaistava äänestämällä. Kaupunginhallitus hyväksyi puheenjohtajan esityksen, että äänestystapa oli kädennostoäänestys.

Suoritetussa äänestyksessä kaupunginjohtajan päätösehdotuksen puolesta annettiin 7 ääntä (Järvelä, Alasaarela, Hyötylä, Härkönen, Huusko, Tuokila ja Lescelius) ja Paanasen muutosesityksen puolesta annettiin 3 ääntä (Ekorre, Paananen ja Herrala).

Puheenjohtaja totesi, että kaupunginhallituksen päätökseksi tuli kaupunginjohtajan päätösehdotus.

Kaupunginhallitus päätti esittää valmistellun esityksen TAE-26 liitteineen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi.

Kaupunginvaltuusto 01.12.2025
316/02.02.00/2025

Talousarvioasiakirjaan sisältyvä kaupunginjohtajan katsaus on liitteenä.

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus esittää, että kaupunginvaltuusto hyväksyy valmistellun TAE-26 esityksen liitteineen.

Päätös