Teknisen lautakunnan talousarvio vuodelle 2027

TL 20.10.2026 § 167

641/02.02.00.00/2026

Valmistelija Tekninen johtaja Kari Siponen, p. 050 406 5857
kari.siponen@savonlinna.fi

Selostus

Savonlinnan kaupunginhallitus hyväksyi kokouksessaan KH 14.09.2026 § 316 vuoden 2027 talousarvion laadintaohjeen ja linjaukset. Talousarvio-ohje liitteenä A.

Hallintokuntien on laadittava vuosien 2027–2029 talousarvio ja -suunnitelma siten, että ne toteuttavat Savonlinnan kaupunkistrategiaa. Talouden osalta tavoitteena on tasapainottaa kaupungin talous ilman veronkorotuksia. Taloussuunnitelmakaudella tavoitellaan vähintään nollatulosta, ja kaupungin talouden kokonaissopeutustarpeeksi on arvioitu noin 8 miljoonaa euroa. Sopeutus on tarkoitus toteuttaa ensisijaisesti rakenteellisilla uudistuksilla, palveluverkon optimoinnilla, investointien priorisoinnilla ja konserniohjauksen vahvistamisella.

Kuntalain 110 §:n mukaan taloussuunnitelma on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kaupungin taseeseen kertynyt tasealijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan on taloussuunnitelmassa päätettävä yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä katetaan tämän ajanjakson aikana.

.

Vuoden 2027 talousarviossa toimintakateraami on toimielinkohtainen. Kukin toimielin päättää harkintansa mukaan raamin edelleen jakamisesta.

Talousarvioehdotuksessa on tuotava esille uudet kohteet, joihin talousarviossa ei ole aiemmin osoitettu määrärahaa sekä voimassa oleviin sopimuksiin perustuvat olennaiset hintojen korotukset.

Tekniselle lautakunnalle annettu toimintakateraami vuodelle 2027 on 2 249 000 euroa.

Käyttötalous
Teknisen lautakunnan talousarvioesityksessä vuodelle 2027 käyttötalouden toimintakate on 1 914 267 euroa, joka on 334 733 euroa pienempi kuin kaupunginhallituksen antama toimintakateraami.

Vuoden 2026 talousarvioon verrattuna merkittävimmät muutostekijät ovat seuraavat:
- hyvinvointialueen (HVA) vuokraamien kiinteistöjen yhtiöittäminen pienentää toimitilapalvelujen toimintakatetta noin 1,2 miljoonalla eurolla, mikä lisää merkittävästi teknisen lautakunnan sopeutustarvetta
- merkittäviin kustannustekijöihin kuuluvissa lämpö-, sähkö- ja polttoainekustannuksissa on nousupaineita, jotka vaikuttavat laajasti teknisen lautakunnan palvelutuotannon kustannustasoon
- rakennuskustannukset nousivat elokuussa 2026 vuositasolla 3,5 % ja maanrakennuskustannukset 6,4 %, ja nousun ennustetaan jatkuvan tasaisena tulevina vuosina
- palkkakustannukset ovat nousseet

- palveluverkko ei ole supistunut olennaisesti, ja kustannussäästöjä mahdollistava toimialarajat ylittävä optimointi voidaan aloittaa vasta toimielinten palveluverkkopäätösten jälkeen
- talouden sopeuttamistoimet, palveluverkkopäätösten puuttuminen ja kustannustason nousu vaikeuttavat korjausvelan pienentämistä tai vähintään sen kasvun pysäyttämistä toimitila- ja kunnallisteknisissä palveluissa
- investoinnit lisäävät poistoja tulevina vuosina

Teknisen lautakunnan toimintatuotot koostuvat pääasiassa maksu- ja vuokratuotoista. Maksut ja taksat pidetään ajan tasalla, jotta ne kattavat palvelujen tuottamisesta aiheutuvat kustannukset tai sisältävät kaupunginhallituksen ohjeen mukaiset korotukset. Merkittävin yksittäinen maksu on vesimaksu. Taksarakennetta pyritään uudistamaan siten, että kiinteiden maksujen osuus tuloista kasvaa.

Teknisen lautakunnan menokehitystä voidaan hallita tehostamalla toimintaa, supistamalla palveluverkkoa tai heikentämällä palvelujen laatua. Mahdollisuudet vaikuttaa ulkoisiin toimintamenoihin ovat vähäiset, sillä niiden kehitystä ohjaa hyödykkeiden ja palvelujen yleinen hintakehitys.

Nykyisten palvelujen tuottaminen on henkilöstöresurssien osalta ajoittain haastavaa henkilöstön eläköitymisen ja vaihtuvuuden vuoksi. Henkilöstöennusteen mukaan henkilöstömäärä vähenee vuosina 2027–2029 yhteensä 18,6 henkilötyövuotta. Teknisen lautakunnan talousarvioesityksessä tämä vastaa 62:ta prosenttia ennakoidusta 30 henkilötyövuoden poistumasta. Henkilöstösuunnittelussa on otettu huomioon palvelujen kysynnän muutokset ja talouden sopeutustarpeet. Palkoissa on otettu huomioon tiedossa olevat työ- ja virkaehtosopimusten mukaiset korotukset.

Tekninen lautakunta on sopeuttanut toimintaansa vuoden 2027 talousarvioesityksessä noin 2,5 miljoonalla eurolla, kun HVA-kiinteistöjen vuokratuottojen siirto otetaan huomioon. Sopeuttamistoimenpiteitä on suunniteltu laaja-alaisesti, ja kaikki nopeasti toteutettavissa olevat ratkaisut on huomioitu. Tässä vaiheessa ei kuitenkaan esitetä uusia maksuja eikä lautakunnan maksamien avustusten leikkaamista.

Lisäsopeutuksen toteuttaminen ja annettuun toimintakatekehykseen pääseminen edellyttävät toimielinten palveluverkkopäätöksiä. Päätösten pohjalta toimialat voivat toteuttaa yhteistyössä kehittämistoimenpiteitä, joilla saavutetaan pysyviä kustannussäästöjä vuosina 2027–2029. Tekninen lautakunta esittää kaupunginhallitukselle, että lautakunnalle kohdennettava lisäsopeutustarve arvioidaan koko kaupungin talousarvion sekä tehtyjen palveluverkkopäätösten ennakoitujen vaikutusten perusteella.

Investoinnit
Teknisen lautakunnan investointihankintoihin esitetään 17 110 000 euroa vuodelle 2027 ja investointien rahoitusosuudeksi 360 000 euroa. Teknisen lautakunnan nettoinvestoinnit vuodelle 2027 ovat 16 750 000 euroa.

Teknisen lautakunnan investointiesitys vuodelle 2027 on liitteessä D, leasing-rahoituksella hankittavat liitteessä C, käyttötalouden talousarvion 2027 numero-osa liitteenä B, TA 2027 tavoitekortit liitteessä E ja koonti talousarviokäsittelyn yhteydessä ratkaistavista valtuustoaloitteista liitteessä F.

Toimivalta	Hallintosääntö 8 luku 39 §
Esittelijä	Tekninen johtaja Siponen Kari
Päätösehdotus	Tekninen lautakunta esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi teknisen lautakunnan esityksen talousarvioksi vuodelle 2027 ja taloussuunnitelmaksi vuosille 2027-2029 liitteiden B-E mukaisesti.
Käsittely	Riikka Turunen poistui kokouksesta klo 15.53 ja hänen varajäsenensä Satu Jalvanti-Hannikainen liittyi kokoukseen teams-yhteydellä.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin.
Tiedoksi	Talouspalvelut
Toimenpiteet	Kaupunginhallitus/kaupunginvaltuusto