

## **Elinympäristöpalveluiden talouskatsaus 1/2026**

### **Elinympäristölautakunta 26.05.2026 § 75**

16/02.02.00.03/2026

Liperin kunnan valtuusto on 8.12.2025 §:ssä 96 hyväksynyt vuoden 2026 talousarvion ja samalla elinympäristöpalveluiden palvelualueen määrärahat ja toiminnalliset tavoitteet. Elinympäristöpalveluiden talousarvion käyttösunnitelma ja projektikohtainen investointiohjelma vuodelle 2026 on hyväksytty elinympäristölautakunnassa 20.1.2026 §:ssä 6 ja 7.

Kunnanhallituksen hyväksymien talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan valtuustolle tehdään talouskatsaus kolmannesvuosittain. Toimielinten tulee esittää kunnanhallitukselle talouskatsauksissaan kuluvan toimintakauden toteuma ja esitys mahdollisista tarkistuksista talousarvioon nähden. Palvelualueen toimintakate on valtuustoon nähden sitova.

Elinympäristölautakunta käsittelee ensimmäisessä talouskatsauksessa talousarvion seurantatiedot 30.4.2026 asti. Asetettujen tavoitteiden toteumat arvioidaan toisessa talouskatsauksessa.

Elinympäristöpalveluiden investointiohjelmaan ja käyttötalouteen on tehty toiminnan edellyttämiä määrärahamuutoksia. Suurimmat muutokset johtuvat Pohjois-Karjalan hyvinvointialueen uusien vuokrasopimusten aiheuttamasta vuokratulojen pienenemisestä. Vuoden 2026 talousarviossa oli hyvinvointialueen vuokratulot budjetoitu vuoden 2025 tulojen mukaan keskeneräisten neuvottelujen vuoksi. Lisäksi tuolloin ei ollut tiedossa, millä hinnalla hyvinvointialue tulee tilat vuokraamaan. Tehtyjen vuokrasopimusten hinnat alentavat vuokratuottoja koko vuoden 2026 osalta 337 199 euroa.

Lisäksi on oikaistu henkilöstökustannusten sisäinen kustannusjako vastaamaan todellista kustannusjakoa maankäytön, infrapalveluiden ja vesihuoltolaitoksen osalla.

Investointiohjelmassa suurin määrärahamuutosmuutos on Ylämyllyn uuden päiväkodin 350 000 euron määrärahan nollaus, sillä päiväkodin toteutusta esitetään toteutettavaksi alkuperäisen tasemallin sijaan 20 vuoden vuokramallilla.

Lisäksi on tehty sisäisiä määrärahasiirtoja infrapalveluiden ja vesihuoltolaitoksen osalta Kärritien ja Honkalammenrannan kunnallistekniikan projekteille urakoiden arvioitua korkeampien urakkatarjousten vuoksi.

Oheisessa taulukossa on esitetty ensimmäisen vuosikolmanneksen toimintakate tulosalueittain. Toimintakatteen tilanne on 30.4.2026 mukaisesti.

Tulosalue	TAM2026	1-4/2026	toteuma%
Hallinto	-178 095	-29 375	16,5
Kiinteistö-, tila- ja tukipalvelut	2 632 918	838 930	31,9
Ympäristö- ja rakennusvalvontapalvelut	-266 047	-73 673	27,7
Kaavoitus- ja maankäyttöpalvelut	509 343	82 946	16,3
Infrapalvelu	-1 407 706	-629 537	44,7
Vesihuoltolaitos	1 048 968	210 735	20,1
Elinympäristöpalvelut yhteensä ilman vesilaitosta	1 290 413	189 291	14,7
<b>Elinympäristöpalvelut yhteensä</b>	<b>2 339 381</b>	<b>400 026</b>	<b>17,1</b>

Liitteet

Elinympäristöpalveluiden talouskatsaus 1/2026  
Elinympäristöpalveluiden investointiohjelma, talouskatsaus 1/2026  
Elinympäristöpalveluiden investointitaulukko, talouskatsaus 1/2026

Vaikutusten arviointi

Käyttötalouteen ja investointiohjelmaan esitetyillä muutostoimenpiteillä saadaan toteutettua elinympäristöpalveluiden käyttösuunnitelman mukaiset toimenpiteet.

Valmistelija

tekninen johtaja, hallintosihteeri

Esittelijä

Tekninen johtaja

Päätösehdotus

Elinympäristölautakunta hyväksyy talouskatsauksen ja investointiohjelman 1/2026 sekä niiden sisältämät muutosesitykset palvelualueen käyttötalouteen, investointiohjelmaan ja määrärahoihin investointitaulukon mukaisesti ja esittää ne kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle hyväksyttäväksi.

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotus.

Ote

Tiedoksi

Lisätietoja

kunnanhallitus, valtuusto  
elinympäristöpalvelut, hallinto- ja talousjohtaja, kirjanpito  
tekninen johtaja p. 050 467 3533

