

Kaupunkirakennelautakunnan osavuositarkastus 1.1.-31.7.2026 ja talousarviomuutos vuodelle 2026

KRAKLIK 25.08.2026 § 96

39/02.02.01/2026

Talouden ja toiminnan tilasta ja tulosennusteesta raportoidaan vuoden 2026 raportointiohjeen mukaan lautakunnille kuukausittain. Osavuositarkastukset laaditaan maaliskuis-, heinä- ja syyskuun lopun tilanteista. Osavuositarkastuksia seuraavien kuukausien (huhti-, elo- ja lokakuun) tilanteesta ei laadita kirjallista raporttia, ellei talousarvio uhkaa ylittyä tai toteumaennuste ole muuttunut olennaisesti. Osavuositarkastusten yhteydessä lautakunnille raportoidaan lisäksi talousarviossa asetettujen, strategiasta johdettujen toiminnallisten tavoitteiden sekä taloudellisten ja määrällisten tavoitteiden toteutumisen tilanne. Investointien osalta esitetään niiden toteutumisen tilanne.

Mikäli talouden sopeutustoimenpiteet eivät joltain osin toteudu tai talousarvio uhkaa ylittyä muuten, tulee käynnistää muita toimenpiteitä, joiden toteuttamisella varmistetaan talousarviossa pysyminen. Nettomenoja lisääviä talousarviomuutoksia voidaan tehdä vain erityisen perustelluista syistä.

Lautas- ja johtokuntien tulee päättää talousarvioon mahdollisesti esitettävistä muutoksista. Talousarviomuutos on valmisteltava lautakunnan hyväksymällä talousarvion sitovuustasolla. Muutosesityksen yhteydessä on arvioitava myös taloudellisten ja määrällisten sekä toiminnallisten tavoitteiden toteutumista ja esitettävään niihin tarpeelliset muutokset.

Yhdyskuntasuunnittelun tulosalueen toimintakatteen ennustetaan toteutuvan 1,5 milj. euroa talousarviota heikompana. Joukkoliikenteen toimintakulujen ennakoidaan ylittävän talousarvion 1,2 milj. eurolla, ja samalla toimintatuottojen arvioidaan jäävän 0,3 milj. euroa talousarviota pienemmiksi. Yhdyskuntasuunnittelun talousarviota esitetään muutettavaksi ennusteen mukaisesti.

Maaomaisuuden tulosalueen toimintakatteen ennustetaan toteutuvan 0,5 milj. euroa talousarviota parempana. Ennusteeseen vaikuttavat arvioitua suuremmat tonttien vuokratuotot ja maankäyttökorvaustulot, minkä vuoksi toimintatuottojen ennakoidaan ylittävän talousarvion. Talousarviomuutoksessa huomioidaan maaomaisuuden kasvaneet toimintatuotot.

Yhdyskuntatekniikan tulosalueen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan 0,4 milj. euroa talousarviota parempana. Toimintatuottojen ennakoidaan toteutuvan 0,2 milj. euroa talousarviota suurempina ja toimintakulujen 0,2 milj. euroa talousarviota pienempinä. Talousarviomuutoksessa huomioidaan kasvaneet toimintatuotot ja pienentyneet toimintakulut.

Kaupunkirakennelautakunnan valtuustoon nähden sitovan kaupunkirakennepalvelujen toimintakatteen ennustetaan toteutuvan 0,6 milj. euroa talousarviota heikompana. Talousarviomuutokset on esitetty liitteenä olevan taulukon ennustesarakkeessa.

Tilakeskuksen tuloksen ennustetaan toteutuvan hieman talousarviota parempana. Tuloksen ennustetaan kuitenkin jäävän aiemmin arvioitua heikommaksi tulevien

alaskirjausten ja teknisten korjausten vuoksi. Talousarviomuutoksena esitetään tulostavoitteen muuttamista ennusteen mukaisesti.

Yhdyskuntatekniikan investoinnit etenevät suunnitellusti ja loppukesän investointikohteiden kilpailutukset ovat käynnissä. Myös toimitilainvestoinnit ovat edenneet pääosin suunnitellusti. Heinäkuun toteumatietojen perusteella toimitilainvestointien arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Valmistelijat: taloussuunnittelija ja tulosalueiden vastuuhenkilöt

Kaupunkiympäristöjohtajan päätösehdotus:

Kaupunkirakennelautakunta päättää

- merkitä lautakunnan osavuosikatsauksen ajalta 1.1.-31.7.2026 tiedokseen.
- esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle talousarviomuutokset osavuosikatsauksen liitteenä olevan taulukon ennustesarakkeen mukaisina.

Päätös:

Hyväksyttiin yksimielisesti.