

Vuoden 2026 talousarvion muuttaminen ja lisämäärärahan myöntäminen

Kunnanhallitus 14.9.2026
769/02.02.00/2025

Valmistelija

Ora Kari, kari.ora@tuusula.fi

Toimialueet ovat tammi-kesäkuun puolivuosisiraportoinnissa ennustaneet toimintamenojen ja investointien vuositasen toteumaa. Talousarviossa toimialueiden käyttötalouden valtuustoon nähden sitova taso on toimintakatetaso. Investointien määrärahat ovat sitovia hankeryhmäkohtaisesti kunkin toimielimen/toimialueen sisällä. Toimialueiden 1.1.-30.6.2026 puolivuosisiraportin toimintakate-ennusteiden mukaan vuositasen toteuma-arvion perusteella tarve määrärahojen muutoksille on alla erittelyn mukainen:

Uimahallin käyttöönotto siirtyi huhtikuusta kesäkuun alkuun. Uimahallin sisäisiin vuokratuottoihin- ja kuluihin esitetään määrärahavähennystä 0,242 miljoonaa euroa. Muutoksella ei ole vaikutusta kuntatason toimintakatteeseen. Muutokset tehdään kasvun ja ympäristön sekä sivistys toimialueiden talousarvioihin.

Toimintakate toimialueittain (1000 €)	TA 2026	MTA 2026	ENN 2026	Määrärahan muutos	Käyttötalous / Määrärahan muutoksen laji
Kunnan johto ja yhteiset palvelut	- 20 009	- 20 009	-19 914		
Sivitys	-113 832	-113 832	-113 590	242	menovähennys
Kasvu ja ympäristö	10 982	10 982	7 424	-3 664	tulovähennys

Tämän lisäksi valtuustoon nähden sitovia eriä ovat verotulot, valtionosuudet, käyttöomaisuuden myyntivoitot, korkokulut, muut rahoituskulut sekä kokonaislainamäärä.

Sitova erä (1000 €)	MTA 2026	ENNUSTE 2026	TA 2026 muutos	TA 2026 muutos
verotulot	116 375	114 375		
valtionosuudet	33 590	33 590		
käyttöomaisuuden myyntivoitot	10 455	7 033	- 3 422	vähennys
korkokulut	- 4 827	- 4 827		
muut rahoituskulut	- 50	- 50		
kokonaislainamäärä	326 400	326 400		

Asunto- sekä yritystonttien kauppa ei ole toteutunut suunnitellusti ja käyttöomaisuuden myyntivoitot jäävät kesäkuun ennusteen mukaan 3,422 miljoonaa euroa talousarviota pienemmäksi. Käyttöomaisuuden myyntivoiton osuus sisältyy Kasvun ja ympäristön toimialueen toimintakatteeseen. Esitetty muutos heikentää Kasvun ja ympäristön toimintakatetta. Kasvun ja ympäristön toimialueen toimintakatteeseen yhteensä esitetyillä 3,664 miljoonan euron muutoksilla on toimintakatetta heikentävä vaikutus.

Investointiosassa määrärahat ovat sitovia valtuustoon nähden hankeryhmäkohtaisesti. Rakennusten hankeryhmään esitetään yhteensä 2,97 miljoonan euron määrärahan vähennystä.

Investoinnit 2026 (1000 €)	MTA 2026	ENNUSTE 2026	Määrärahan muutos	Muutoksen laji
3. Rakennukset				
Sote-keskus	-2800	-1000	1800	vähennys
Hyökkälän koulun osapurku	-250	-500	-250	lisäys
Rykmentinpuiston koulu ja päiväkot		-30	-30	lisäys
Riihikallion koulu	-4300	-1300	3000	vähennys
Uimahalli	-1000	-2300	-1300	lisäys
Huoltorakennusten hankesuunnittelu	-100	0	100	vähennys
Metsäpirtin saunarakennuksen remontti	-100	-200	-100	lisäys
Kirjasto	-500	-300	200	vähennys
Rakennus 10	-1500	-2500	-1000	lisäys
Taiteen ja kulttuurin tilat / Hyökkälä	-300	-1100	-1000	lisäys
Taidekasarmi	-1300	-200	1100	vähennys
Aunela, rakennus 27	-750	-250	500	vähennys
Paja-rakennus, Riihikallio	-100	-250	-150	lisäys
Jokelan asema		-100	-100	lisäys
Rakennukset yhteensä	-17750	-14780	2970	

Hallintosäännön 46 §:n 2. mom. mukaan kunnanhallitus ja johtokunta raportoivat talousarvion toteutumisesta valtuustolle osavuositarkastusten ja tilinpäätöksen yhteydessä.

Hallintosäännön 48 §:n 1. momentin mukaan talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle siten, että valtuusto ehtii käsitellä muutosehdotukset talousarviovuoden aikana. Lisäksi 48 §:n 2 momentin mukaan, mikäli sitovat erät eivät toteudu, muutosesitykset saatetaan keskitetysti valtuuston ratkaistavaksi.

Esittelijä

kansliapäällikkö Oksanen Annaliisa

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää ehdottaa valtuustolle, että valtuusto päättää hyväksyä selostusosan mukaiset määrärahamuutokset vuoden 2026 talousarvioon seuraavasti:

- Sivistyksen toimialue: käyttötalousmenojen vähennys 242 000 euroa;
- Kasvun ja ympäristön toimialue: käyttötaloustulojen vähennys 3 664 000 euroa;
- Investointeihin rakennusten hankeryhmään 2 970 000 euron määrärahan menovähennys.

Päätös

