Aika 11.11.2026, klo 08:26 - 13:53

Paikka Kaupunginvirasto, kokoushuone Silo (224)

Käsitellyt asiat

§ 254 Laillisuus ja päätösvaltaisuus

§ 255 Pöytäkirjantarkastajien valitseminen

§ 256 Vuoden 2027 talousarvion laadinta ja taloussuunnitelma 2028-2029

Saapuvilla olleet jäsenet

Tanja Raisto-Elo, puheenjohtaja
Virve Aho, 1. varapuheenjohtaja
Jukka Alkio
Pertti Kerttula
Hanna Lahtonen
Oskari Pilppula
Frans Rantapere
Riikka Saarela, poistui 13:38
Tiina Saari, saapui 11:45

Muut saapuvilla olleet

Johanna Ahokas, hallintojohtaja, sihteeri
Antti Jokila, controller
Lauri Kattelus, kaupunginjohtaja, esittelijä
Johanna Koskinen, hallintosihteeri, poistui 11:45
Pekka Kuusisto, kaupunginvaltuuston puheenjohtaja
Heikki Peltola, kaupunginvaltuuston I varapuheenjohtaja
Pertti Pokki, kaupunginvaltuuston II varapuheenjohtaja
Mika Raula, tekninen johtaja, saapui 09:15, poistui 12:50
Oona Majuri, hallinto- ja henkilöstöasiantuntija, saapui 11:45

Allekirjoitukset

Tanja Raisto-Elo
Puheenjohtaja

Johanna Ahokas
Sihteeri

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu asianhallintajärjestelmässä. Laitila 19.11.2026 klo 14:06.
Allekirjoituksen oikeellisuuden voi todentaa kirjaamosta.

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

Virve Aho

Jukka Alkio

Pöytäkirjan nähtävänäolo

Kaupunginvirasto, kaupungin verkkosivut 20.11.2026 alkaen

Hallintojohtaja

§ 254
Laillisuus ja päätösvaltaisuus

Ehdotus
Esittelijä: Lauri Kattelus, kaupunginjohtaja

Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi. Samalla hyväksytään kokouksen asialista.

Päätös
Ehdotus hyväksyttiin.

§ 255
Pöytäkirjantarkastajien valitseminen

Ehdotus
Esittelijä: Lauri Kattelus, kaupunginjohtaja

Pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Riikka Saarela ja Tiina Saari.

Päätös
Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Virve Aho ja Jukka Alkio.

§ 256
Vuoden 2027 talousarvion laadinta ja taloussuunnitelma 2028-2029

LAIDno-2026-391

Valmistelija / lisätiedot:

Antti Jokila, controller, antti.jokila@laitila.fi

Liitteet

1 Vuoden 2026 talousarvioehdotus ja vuosien 2027–2028 taloussuunnitelmaehdotus

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on valtuuston hyväksyttävä myös kolmea tai useampaa vuotta koskeva taloussuunnitelma. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Taloussuunnitelman tasapainoa arvioitaessa otetaan huomioon taseeseen kertyneet ylijäämät. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamisesta seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan. Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Lisäksi talousarviossa esitetään Vesihuoltolaitoksen taseyksikön erillislaskelmat sekä konserniyhteisöille esitettävät tavoitteet. Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Siihen tehtävistä muutoksista päättää valtuusto.

Talousarvion laadintakehys

Kaupunginhallitus hyväksyi 22.6.2026 vuoden 2027 talousarvion ja taloussuunnitelman 2028–2029 kehykset. Talousarviovalmistelua on käsitelty valtuuston talousarvioseminaarissa 26.10.2026.

Tehtäväaluieiden kehysten lähtökohtana on käytetty vuoden 2025 tilinpäätöstä tai vuoden 2026 talousarviota.

Palkkojen ja hintojen kasvuun on varauduttu talousarviokehyksessä. Palkankorotuksiin arvioitiin 3,9 % vuosinousu ja muihin kuluihin tehtiin 1,5 % indeksikorotus. Toimintatuottoihin lisättiin 1,5 % indeksikorotus. Kaupunginhallituksen laadintakehys ei pitänyt sisällään muutoksia kaupungin veroprosentteihin. Kehyksen tuloksen alijäämäksi hyväksyttiin 405 083 euroa.

Kaupunginjohtajan talousarvioesitys

Kaupunginjohtajan talousarvioesityksen mukainen arvio vuoden 2027 tuloksesta on -0,5 milj. euroa.

Kaupungin talouden kehitys

Vuoden 2027 talousarvioehdotuksessa vuosikate on 3,4 milj. euroa ja tilikauden alijäämä 0,5 milj. euroa. Suunnitelmavuosina tuloslaskelma on alijäämäinen yhteensä 3,0 milj. euroa ja taseen kertynyt ylijäämä laskee 12,4 milj. euroon.

Laitilan lainamäärä tulee tämänhetkisten investointilaskelmien perusteella olemaan noin 28,5 miljoonaa euroa (3 421 euroa / asukas) vuonna 2029. Vuonna 2025 koko maassa lainat per asukas olivat keskimäärin 3 582 euroa. Laitilassa vastaavana aikana lainakanta oli 2 110 euroa / asukas. Vuoden 2026 lainakannan arvioidaan olevan noin 22,75 miljoonaa euroa (2 737 euroa / asukas) ja 24,54 miljoonaa euroa (2 969 euroa / asukas) vuonna 2027.

Verotulot

Talousarvioehdotus ei pidä sisällään muutoksia kaupungin veroprosentteihin. Verotuloja arvioidaan kertyvän vuonna 2027 yhteensä 20,5 milj. euroa (syyskuun 2026 verotuloennusteen mukaan), josta kunnallisveron osuus on 15,5 milj. euroa, kiinteistöveron osuus 2,4 milj. euroa ja yhteisöveron 2,6 milj. euroa. Vuoden 2026 muutettuun talousarvioon nähden verotulojen arvioidaan kasvavan 1,1 milj. euroa. Vuoteen 2025 verrattuna kasvuksi muodostuisi 2,5 milj. euroa. Valtuusto päättää veroprosenteista 9.11.2026.

Valtionosuudet

Valtionosuuksien arvioidaan vuonna 2027 laskevan vuodesta 2026 noin 1,2 miljoonaa euroa. Valtionosuuksien kokonaismääräksi vuodelle 2027 arvioidaan 12,1 miljoonaa euroa. Lopulliset päätökset kuntien valtionosuuksista vuodelle 2026 tehdään joulukuun 2026 lopussa.

Vuoden 2027 valtionosuudet ovat kokonaisuutena vielä ennakollisia. Lopulliseen määrään vaikuttavat muun muassa valtiovarainministeriön laskelmien tarkentuminen, verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus, veroperustemuutosten korvaukset sekä opetus- ja kulttuuriministeriön oppilas-, opiskelija- ja suoritetietoihin perustuvat päätökset.

Vuoden 2029 valtionosuuden arvioidaan olevan 0,9 miljoonaa euroa pienempi kuin vuoden 2027 valtionosuuden.

Maksut ja taksat

Vuoden 2027 toimintatuotot ovat yhteensä 18,4 milj. euroa, mikä on noin 0,8 milj. euroa enemmän kuin vuoden 2026 talousarviossa. Tuottojen kasvu perustuu erityisesti myyntituottojen kehitykseen sekä vesihuoltolaitoksen maksutuottojen kasvuun.

Suunnitelmavuosien 2028 ja 2029 toimintatuottoihin on laskettu 1,5 %:n vuosittainen korotus.

Toimintakulut

Vuonna 2027 käyttötalouden toimintakulut ovat 47,3 milj. euroa (ei sisällä kustannuslaskennallisia eriä). Toimintakulut nousevat 2026 talousarvioon nähden noin 2,19 miljoonaa euroa.

Vuoden 2027 talousarvioehdotuksessa on huomioitu palkankorotuksiin 5 %:n korotus (suhteessa toukokuun 2026 palkkatasoon). Suunnitelmavuosien 2028 ja 2029 osalta palkankorotukset on arvioitu seuraavasti: Vuonna 2028 TA 2026 palkat korotettuna 2,0 % ja 2029 vuonna TS2028 palkat korotettuna 2,0 %.

Suunnitelmavuosien 2028 ja 2029 osalta muihin toimintakuluihin on tehty 1,5 %:n vuosittainen indeksikorotus.

Investointiosa/rakentamisohjelma

Kaupunginjohtajan esitys investointisuunnitelmaksi sisältää vuosina 2027–2029 tulorahoitusta suurempia investointimenoja. Toiminnan ja investointien rahavirta on viiden vuoden jaksolla 5,2 milj. euroa negatiivinen. Tämä arvio on kuitenkin herkkä vuosikatteen muutoksille ja sille, toteutuvatko suunnitellut investoinnit nyt suunnitellussa aikataulussa.

Vuoden 2027 talousarvioehdotuksessa investointiosan nettomenot ovat yhteensä 5,2 miljoonaa euroa. Investointiosan nettomenot ovat 1,1 milj. euroa vuoden 2026 talousarvion investointiosan nettomenoja pienemmät.

Teknisen toimen hankkeisiin on varattu 1,9 milj. euroa vuodelle 2027, 1,5 milj. euroa vuodelle 2028 ja 2,0 milj. euroa vuodelle 2029.

Vesihuoltolaitoksen investointimenot ovat yhteensä 0,9 milj. euroa vuonna 2027, 1,5 milj. euroa vuonna 2028 ja 1,1 milj. euroa vuonna 2029.

Liitteet:

Vuoden 2026 talousarvioehdotus ja vuosien 2027–2028 taloussuunnitelmaehdotus

Ehdotus
Esittelijä: Lauri Kattelus, kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus päättää hyväksyä ja esittää valtuustolle talousarvion 2027, sekä taloussuunnitelman 2027–2029 hyväksymistä liitteen mukaisena.

Kaupunginhallitus oikeuttaa talousjohtajan tekemään talousarviokirjaan muita kuin sitovia määrärahoja ja tavoitteita koskevia täydennyksiä ja korjauksia.

Päätös
Kaupunginhallitus merkitsi tiedoksi kaupunginjohtajan, talousjohtajan, hallintojohtajan, sivistysjohtajan sekä teknisen johtajan selvitykset vuoden 2027 talousarvioehdotuksesta.

Keskustelun kuluessa jäsen Riikka Saarela esitti, että Matikan alueen huoltorakennus palautetaan investointihankkeeksi. Jäsen Virve Aho kannatti ehdotusta. Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti lisätä Matikan alueen huoltorakennuksen investointihankkeeksi kohtaan Talonrakennus ja varata investointiin 210 000 euroa vuodelle 2027.

Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti, että investointihankkeesta 66008 Meijerin peruskorjaus suunnitelmavuodelta 2029 poistetaan 2 000 000 euroa.

Esittelijä muutti esitystään investointihankkeen 66018 Kaukalon rataputkiston ja pinnan uusiminen osalta siten, että hankkeen nimikkeeksi vaihdetaan Kaukalon rataputkiston ja pinnan uusiminen sekä kaukalon uudistaminen. Hankkeen kustannuksiin vuodelle 2027 lisätään 130 000 euroa. Kokonaiskustannukseksi tulee tuolloin 640 000 euroa.

Esittelijä muutti esitystään lisäksi siten, että investointihankkeista 66038 Kaupungintalon AV-laitteistojen päivitys 12 000 euroa ja 66043 Viraston irtaimisto 10 000 euroa poistetaan kokonaisuudessaan.

Käyttötalouden yhteenveto, rahoituslaskelma ja investointiosa korjataan vastaamaan kaupunginhallituksen päätöksiä.

Kaupunginhallitus teki yksimielisesti vuoden 2027 talousarvioehdotukseen ja vuosien 2028–2029 taloussuunnitelmaehdotukseen seuraavat muutokset/tarkistukset:

Alkutekstit ja käyttötalouden tekstit

Sivu	Korjaus
45	3.3.1 Kaupunginhallitus, Toiminnan kuvaus Lisäys kolmanneksi kappaleeksi: Kaupunginhallituksen alaisuudessa toimii elinvoimatoimikunta ja lisäksi kaupunginhallitus vastaa kaupungin hyvinvoinnin- ja terveyden edistämisestä ja yhteistyöstä hyvinvointialueen kanssa.
75	3.4.6 Vapaa-aikapalvelut, Toiminnan kuvaus Lisäys viidenteen kappaleeseen: Nuorisopalvelut toteuttavat nuorisolain (1285 /2016) mukaista ennaltaehkäisevää ja kohdennettua nuorisotyötä kaikille alle 29-vuotiaille nuorille.

Investoinnit

Sivu	Hankenumero	Korjaus
98	66038	Poistetaan: Kaupungintalon av-laitteistojen päivitys 12 000 euroa
98	66043	Poistetaan: Viraston irtaimisto 10 000 euroa
99	66008	Poistetaan: Meijerin peruskorjaus suunnitelmavuodelta 2029 2 000 000 euroa
99	-	Lisäys: Matikan alueen huoltorakennus 210 000 euroa palautetaan investointihankkeeksi vuodelle 2027 kohtaan Talonrakennus.

99	65875	Nimikemuutos: Keskuskentän perusparannuksen suunnittelu ja ensimmäisen vaiheen toteutus
99	66018	Nimikemuutos: Kaukalon rataputkiston ja pinnan uusiminen sekä kaukalon uudistaminen.
99	66018	Lisäys: Kaukalon rataputkiston ja pinnan uusiminen sekä kaukalon uudistaminen vuodelle 2027 lisätään 130 000 euroa. Kokonaiskustannukseksi tulee 640 000 euroa.

Tekniset korjaukset

Sivu	**Korjaus**
40	Korjataan taulukon luvut tulos -riville
68	Vanhan pappilan päiväkoti neljäs kappale: Poistetaan teksti: Talousarvioon tulee varata vuokramenoihin n. 140 000 euroa nykyistä enemmän vuositasolla.
69	Kehittäminen kolmas kappale: Muutetaan lause: Maksuton varhaiskasvatus otetaan käyttöön elokuusta 2027 alkaen.
73	Toimintaympäristö ja sen muutokset: Poistetaan kaksi ensimmäistä lausetta.
98	Investointihanke 65876 HR-ohjelmiston kehittäminen kokonaiskustannus 60 000 korjataan 30 000 euroon.
99	Investointihanke 67016 Kaivurikuormaaja Valmet kokonaiskustannus 150 000 euroa korjataan 50 000 euroon.
101	Tarkistetaan Vesihuoltolaitoksen henkilöstökulut suunnitelmavuosilta 2028 ja 2029 sekä korjataan ne tarvittaessa.

Muilta osin kaupunginhallitus hyväksyi esittelijän ehdotuksen.

Tiedoksi
taloustoimi

Muutoksenhakukielto

§254, §255

Muutoksenhakukielto

Päätöksestä ei saa kuntalain 136 §:n mukaan tehdä oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.

Muutoksenhakukielto

§256

Muutoksenhakukielto

Päätöksestä ei saa kuntalain 136 §:n mukaan tehdä oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.