

Tehtäväkohtaiset kehukset 2027

Toimintatuotot, toimintakulut sekä Vesihuoltolaitos on esitetty omissa taulukoissaan eri sivuilla. Tehtäväkohtaisten kehysten lähtökohtana on käytetty vuoden 2025 tilinpäätöstä tai vuoden 2026 talousarviota. Sarakkeessa peruste on ilmoitettu, mistä lähtökohdasta kehys on tehty.

TOIMINTATUOTOT	Tilinpäätös 2025	TA 2026	Toiminnalliset muutokset	Indeksikorotukset	KEHYS 2027	Peruste
10 VAALIT	9 236	-	20 000	-	20 000	TA
15 RUOKAPALVELUT	1 650 274	1 742 594	-	26 139	1 768 733	TA
17 TIETOHALLINTOPALVELUT	601	617	-	9	610	TP
18 HALLINTOPALVELUT	5 094 551	4 498 306	175 000	67 475	4 740 781	TA
19 SISÄINEN PALVELUTOIMINTA	13 661	15 179	- 3 000	228	12 407	TA
20 TALOUSPALVELUT	1 839	715	-	28	1 576	TP
21 ELINKEINOTOIMI	98 756	64 334	-	965	65 299	TA
22 KAAVOITUS	12 771	12 142	-	182	12 324	TA
23 ASUMINEN	136 618	162 417	-	2 436	164 853	TA
24 TYÖLLISYYS- JA MAAHANMUUTTOPAL	1 829 455	1 690 525	80 000	27 442	1 936 897	TP
26 SIVISTYSTOIMENHALLINTO	24 333	10 798	- 9 000	365	15 698	TP
27 VARHAISKASVATUS	416 614	395 265	- 155 000	6 249	267 864	TP
28 PERUSOPETUS	1 014 314	653 212	- 197 000	15 215	832 528	TP
29 LUKIO-OPETUS	42 032	9 334	-	140	9 474	TA
35 KIRJASTOTOIMI	129 608	132 420	-	1 986	134 406	TA
36 KULTTUURITOIMI	17 629	15 083	-	226	15 309	TA
38 NUORISOTOIMI	110 399	49 940	27 000	749	77 689	TA
39 LIIKUNTATOIMI	114 043	110 672	-	1 660	112 332	TA
40 VAKKA-SUOMEN KANSALAIPOISTO	808 864	747 533	-	11 213	758 745	TA
41 VAKKA-SUOMEN MUSIIKKIOPISTO	477 051	447 048	-	6 706	453 754	TA
57 TEKNINEN HALLINTO	244 427	190 160	-	2 852	193 012	TA
58 LIIK.VÄYLÄT JA ALUEET	3 661	8 602	-	129	8 731	TA
59 JÄTEHUOLTO	78 648	105 000	-	1 575	106 575	TA
60 KIINTEISTÖT	4 567 787	3 996 011	136 000	59 940	4 191 951	TA
61 VESIHUOLTOLAITOS	2 304 635	2 426 636	315 000	34 570	2 654 205	TP
63 MITTAUSPALVELU	17 513	18 821	-	282	19 103	TA
68 YMPÄRISTÖNSUOJELU	10 935	6 496	-	97	6 593	TA
69 RAKENNUSVALVONTA	134 937	107 454	- 20 000	2 024	116 961	TP

Toiminnalliset muutokset tuloihin sisältävät tehtäväkohtaiset tulonlisäykset ja -vähennykset. Toimintatuottojen indeksikorotus on 1,5 %.

Toimintatuotot kasvavat 1,1 milj. euroa verrattuna talousarvioon 2026.

TOIMINTAKULUT	Tilinpäätös 2025	TA 2026	Toiminnalliset muutokset	Indeksikorotukset	KEHYS 2027	Peruste
10 VAALIT	- 31 800	-	- 20 000	-	- 20 000	TA
14 TILINTARKASTUS	- 36 869	- 27 970	-	- 694	- 37 562	TP
15 RUOKAPALVELUT	- 1 627 289	- 1 719 840	- 5 000	- 43 382	- 1 768 222	TA
17 TIETOHALLINTOPALVELUT	- 622 403	- 702 365	- 40 000	- 14 462	- 676 865	TP
18 HALLINTOPALVELUT	- 2 200 042	- 2 305 358	- 418 000	- 52 148	- 2 775 555	TA
19 SISÄINEN PALVELUTOIMINTA	- 158 006	- 166 095	-	- 4 420	- 170 514	TA
25 MAASEUTUTOIMI	- 108 402	- 104 000	-	- 1 560	- 105 560	TA
20 TALOUSPALVELUT	- 551 128	- 580 280	-	- 20 276	- 571 404	TP
21 ELINKEINOTOIMI	- 348 039	- 552 121	- 135 000	- 8 465	- 491 504	TP
22 KAAVOITUS	- 138 822	- 184 888	-	- 4 986	- 189 873	TA
23 ASUMINEN	- 206 207	- 196 485	-	- 3 453	- 199 938	TA
24 TYÖLLISYYS- JA MAAHANMUUTTOPAL	- 2 816 207	- 3 084 702	- 113 000	- 68 556	- 2 997 763	TP
26 SIVISTYSTOIMENHALLINTO	- 260 010	- 257 410	-	- 10 709	- 270 719	TP
27 VARHAISKASVATUS	- 5 566 374	- 5 705 390	- 46 000	- 211 732	- 5 824 106	TP
28 PERUSOPETUS	- 13 535 980	- 13 873 000	- 42 500	- 456 687	- 14 034 796	TP
29 LUKIO-OPETUS	- 1 401 814	- 1 410 626	-	- 42 201	- 1 452 827	TA
35 KIRJASTOTOIMI	- 719 195	- 739 511	-	- 18 824	- 758 335	TA
36 KULTTUURITOIMI	- 301 424	- 424 103	- 10 000	- 7 996	- 442 099	TA
38 NUORISOTOIMI	- 308 962	- 411 889	35 000	- 11 620	- 388 509	TA
39 LIIKUNTATOIMI	- 1 775 598	- 1 582 591	- 10 000	- 28 614	- 1 621 205	TA
40 VAKKA-SUOMEN KANSALAI SOPISTO	- 1 530 987	- 1 460 612	-	- 46 105	- 1 506 717	TA
41 VAKKA-SUOMEN MUSIIKKIOPISTO	- 1 236 161	- 1 224 002	-	- 40 718	- 1 264 720	TA
57 TEKNINEN HALLINTO	- 309 330	- 266 858	-	- 8 218	- 275 076	TA
58 LIIK.VÄYLÄT JA ALUEET	- 948 825	- 1 239 943	-	- 29 556	- 1 269 500	TA
59 JÄTEHUOLTO	- 37 298	- 48 179	-	- 723	- 48 902	TA
60 KIINTEISTÖT	- 4 462 665	- 4 036 463	- 147 000	- 91 839	- 4 275 508	TA
61 VESIHUOLTOLAITOS	- 1 807 058	- 2 051 050	- 40 000	- 38 221	- 2 129 271	TA
63 MITTAUSPALVELU	- 150 008	- 127 083	-	- 3 630	- 130 713	TA
68 YMPÄRISTÖNSUOJELU	- 263 084	- 271 479	-	- 6 052	- 277 531	TA
69 RAKENNUSVALVONTA	- 142 337	- 345 868	-	- 5 527	- 142 311	TP

Toiminnalliset muutokset sisältävät tehtäväkohtaiset säästöt ja kehyspaineeet.

Korotukset:

- Indeksikorotus vuodelle 2027 on 1,5 % toimintakulujen osalta (ilman henkilöstökuluja).
- Palkankorotukset toteutuvat 1.4.2027, jolloin yleiskorotus on 2 % ja järjestelyerät 0,8 %. Vuoden 2027 henkilöstökulut ovat arviolta 5 % korkeammat kuin vuoden 2026 toukokuun palkkakulut.

Toimintakulut kasvavat 1,0 milj. euroa verrattuna talousarvioon 2026.

Vesihuoltolaitos

Vesihuoltolaitos on kaupungin erillinen taseyksikkö, jonka kehyksessä huomioidaan kokonaiskustannukset. Kokonaiskustannuksiin vaikuttavat myös välilliset kustannukset, poistot ja rahoituskulut. Vesihuoltolaki määrittelee, että Vesilaitoksen talouden tulee olla tasapainossa pitkällä aikavälillä. Näin ollen tuottojen pitäisi kattaa kokonaiskustannukset.

Vesihuoltolaitoksen kehyksessä Kl-erät (yleiskustannukset), poistot ja rahoituskulut ovat vuoden 2026 talousarviokirjan TS2027 luvut.

Vesihuoltolaitos	Kehys 2027
Toimintatuotot	2 654 205
Toimintakulut	- 2 129 271
Kl-erät	- 28 687
Poistot	- 500 870
Rahoituskulut	- 125 000
TK:n alijäämä	- 129 623