Talousarvio 2027 ja -suunnitelmat vuosille 2028 - 2029

Kh 02.11.2026 § 166

Valmistelija

Kari Kuuramaa, kunnanjohtaja
P. 040 1417758
kari.kuuramaa@taipalsaari.fi

Kunnanhallituksen hyväksyi (7.9.2026 / 136§) talousarvion laadintaohjeet, jossa myös aikataulutettiin valmisteluprosessia. Tämän aikataulutuksen mukaan kunnanhallitus käsittelisi toimialojen talousarvioesitykset 2.11. kokouksessaan. Tämä tuli aiemmasta menettelystä poiketen aikataulutukseen.

Tarkoituksenmukaisinta on tässä vaiheessa viedä hallitukselle tiedoksi toimialojen talousarvioiden käyttötalousesitys. Kunnanhallitus käsittelee 16.11. koko kunnan talousarvioesitystä, jossa mukaan otetaan tietenkin toimialojen esitykset kokonaisuudessaan. Tällöin mukana ovat myös toiminnalliset tavoitteet ja investointiesitykset.

Käyttötalousesitykset ja -ehdotukset ovat pykälän liiteaineistona. Tässä vaiheessa sivistyslautakunta on jo hyväksynyt ta-esityksensä, tekninen lautakunta käsittelee omaansa 29.10. ja hallitus konsernipalvelujen osalta talousarviokokouksessaan 16.11.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Kuuramaa Kari

Päätösehdotus

Päätös

Sivistysjohtaja, tekninen johtaja ja kuntakonsernin toimialajohtaja kävivät läpi talousarvion valmistelua toimialojen osalta.

Sivistysjohtaja poistui kokouksesta klo 16:39.

Hallitus merkitsi asian tiedoksi.

Kh 16.11.2026
178/02.02.02/2026

Valmistelija

Kari Kuuramaa, kunnanjohtaja
P. 040 1417758
kari.kuuramaa@taipalsaari.fi

Kuntalain 110 §:n mukaan talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa. Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Kunnan hallintosäännön 63 §:n mukaan valtuusto hyväksyy talousarviossa toimielimille sitovat tehtäväkohtaiset toiminnan ja talouden tavoitteet sekä niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Hallintosäännön 64 §:n mukaan kunnanhallitus ja lautakunnat hyväksyvät talousarvioon perustuvat käyttösuunnitelmansa.

Talousarvio 2027 ja vuosien 2028-2029 taloussuunnitelma on laadittu tiukkojen reunaehtojen vallitessa. Kuntatalouden seuraavien vuosien näkymät ovat haasteelliset yleisestä taloustilanteesta johtuen. Vaikka talous on kääntynyt kasvu-uralle, niin se ei vielä näy kuntien verorahoituksessa. Talousarvio ja suunnitelma on laadittu

kunnanhallituksen 7.9.2026 antaman ohjeistuksen ja raamituksen mukaisesti. toimialojen esitysten mukaisesti.

Sivistyslautakunta hyväksyi talousarvioesityksen omalta osaltaan 14.10.2026 ja tekninen lautakunta 29.10.2026. Tiliryhmäkohtaisessa budjetointiraamissa ohjeistettiin, että henkilöstökulut voivat nousta enintään 2,8 % ja muut kulut 2% vuoden 2026 talousarvioon nähden, kuitenkin niin, että pohjana pidetään kuluvan vuoden toteumaennustetta, mikäli säästöä ennakoidaan kertyvän.

Talousarvion tuloslaskelmaosio näyttää vuodelle 2027 tilikauden tulokseksi - 1.079.925 euroa. Tilinpäätössiirtojen jälkeen alijäämä on – 1.055.514 euroa. Vuodelle 2028.ennakoidaan tulokseksi -686.284 ja vuodelle 2029 -470.602 euroa.

Talousarviovuoden ja -suunnitelmavuosien investointimenot ovat merkittävät. Nettoinvestointimenot vuosittain ovat seuraavat.

-vuosi 2027 2.660.064 euroa

-vuosi 2028 2.681.064 euroa

-vuosi 2029 975.000 euroa.

Investointimenoissa vuodelle 2027 näkyvät mm. Kutilan kanavan rakentamiseen ja Saimaanharjun koulun remontointiin varautuminen. Kutilan kanavan investointimääräraha (netto) on 1.350.000 euroa vuodelle 2027. Saimaanharjun koulun remontointiin varaudutaan 520.000 euron määrärahalla.

Investointeja judutaan rahoittamaan myös pitkäaikaisella lainoituksella. Rahoitusosassa näkyy, että lainapääoman ennekoidaan kasvavan 2 086 916 euroa vuodesta 2027 vuoteen 2029. Ollen 3 546 euroa/asukas vuonna 2029. Tämä on kuitenkin edelleen hyvin maltillinen taso kuntien vertailussa. Koko maan kuntien lainakannan ennkoidaan olevan tasolla 4 400 – 4 500 euroa / asukas vuonna 2029.

Esittelijä Kunnanjohtaja Kuuramaa Kari

Päätösehdotus

Kunnanhallitus esittää valtuustolle liitteenä olevan vuoden 2027 talousarvion ja vuosien 2028-2029 taloussuunnitelman hyväksymistä.

Päätös