

Talousarvioraami vuodelle 2027 talousarvion valmistelua varten

KHALL 15.06.2026 § 148
319/02.02.00/2026

Kunnan talousarvion valmistelu vuodelle 2027 alkaa kovan tekemisen keskellä sillä Vesivehmaan uuden puisen kyläkoulun rakentamisen urakkasopimus on juuri allekirjoitettu ja periaatepäätös Ehtookodon rivitalojen korvaamisesta uusilla rivitaloilla on tehty, puhumattakaan monista muista pienemmistä toimenpiteistä, joilla kasvatetaan Asikkalan kunnan elinvoimaa ja edistetään asukkaiden hyvinvointia sekä yritysten toimintaedellytyksiä.

Talousarviovalmistelun ohjausvälineeksi on valmisteltu perinteiseen tapaan talousarvioraami koko kunnan ja kunkin palvelualueen osalta. Talousarvioraamin laatimisessa on lähdetty liikkeelle kunnan verotulojen ja valtionosuuksien määrän kehityksestä ja sen jälkeen on otettu huomioon tehdyt investointipäätökset, kunta-alan palkankorotukset ja muut talouteen vaikuttavat tekijät.

Kunnan verotulojen ennakoidaan valtiovarainministeriön ja Kuntaliiton arvioiden perusteella kasvavan maltillisesti suunnitelmakautena 2027-2029. Valtionosuuden määrä putoaa vuodelle 2027 selvästi vuoden 2026 tasosta ja aiemmista arvioista. Tähän syynä ovat maan hallituksen kehysriihen valtionosuuksia leikkaavat päätökset, kuntaan vuonna 2025 syntyneen ikäluokan pieni koko sekä valtionosuuteen sisältyvän verotulontasauksen pienentyminen kuntamme verotulokertymän suhteellisen parantumisen myötä. Kuntamme valtionosuuden määrä nousee vuodesta 2028 alkaen puolestaan selvästi, kun sote-uudistukseen liittyvät valtionosuuden määräaikaiset vähennykset päättyvät.

Vuoden 2027 talousarvioon vaikuttavat edellä mainitun valtionosuuden tilapäisen putoamisen lisäksi Vesivehmaan vanhan koulun ja Ehtookodon rivitalojen kertaluontoiset purkukustannukset sekä Vesivehmaan vanhan koulun kirjanpitoarvon alaskirjaus, määrältään noin 1,7 miljoonaa euroa. Talousarvio vuodelle 2027 tulee muodostumaan selvästi alijäämäiseksi näiden kertaluontoisten erien vuoksi. Vuodesta 2028 alkaen palaamme kunnan taloudessa tasapainoiseen tilanteeseen.

Ehdotus kunnan talousarvioraamiksi vuosille 2027-2029

	TP2025	TA2026	TA2027	TS2028	TS2029
Toimintakate	-21 006	-23 270	-24 500	-24 250	-24 800
Verotulot	18 115	18 500	19 100	19 600	20 100
Valtionosuudet	8 528	7 900	7 000	7 800	7 700
Rahoituskulut	-132	-200	-300	-400	-400
Vuosikate	5 505	2 930	1 300	2 750	2 600
Poistot	-3 706	-3 570	-4 900	-3 300	-3 150
Tulos	1 799	-640	-3 600	-550	-550
Varaukset	-806	670	670	800	800
Yli/alijäämä	993	30	-2 930	250	250

Palvelualueiden talousarvioraameihin vaikuttavat taloussuunnitelmakaudella 2027-2029 lähinnä kunta-alan palkankorotukset. Kasvatus- ja opetuspalveluiden kustannuksia palkankorotukset kasvattavat vuosittain 300.000 – 400.000 euron verran. Teknisten palveluiden kustannuksia kasvattavat vuonna 2027 yllä mainitut rakennusten purkukustannukset. Elinvoimapaalveluissa panostetaan kunnan kaavoitukseen ja markkinointiin aiempaa enemmän. Yhteisissä palveluissa kustannuksia kasvattaa tilapäisesti eduskunnan käsittelyssä oleva hankintalain muutos, jonka johdosta talous- ja palkkahallinnon palveluita tuottavan Provincia Oy:n omistus ja palvelut joudutaan järjestämään uudelleen.

Ehdotus palvelualueiden talousarvioraamiksi

	TA2026	TA2027 Raami	TS2028 Raami	TS2029 Raami
Tekniset palvelut	-20 000	-250 000	100 000	0
Kasvatus- ja opetuspalvelut	-16 150 000	-16 640 000	-16 970 000	-17 300 000
Hyvinvointipalvelut	-2 100 000	-2 135 000	-2 170 000	-2 200 000
Elinvoimapaalvelut	-2 880 000	-3 100 000	-3 075 000	-3 100 000
Yhteiset palvelut	-2 120 000	-2 400 000	-2 150 000	-2 180 000
YHTEENSÄ	-23 270 000	-24 525 000	-24 265 000	-24 780 000

Suunnitelmakaudella 2027-2029 merkittäviä investointihankkeita tulevat olemaan Vesivehmaan uuden puisen kyläkoulun rakentaminen, Ehtookodon rivitalojen rakentaminen, maantie 313 kevyen liikenteen väylän rakentamisen jatkaminen sekä Aniankedon asuinalueen kunnallistekniikan rakentaminen.

Valmistelija

Talousjohtaja Aapo Pispa
puh. 044 778 0220, sähköposti: etunimi.sukunimi(a)asikkala.fi

Esittelijä

Kunnanjohtaja Ikola-Norrbacka Rinna

Päätösehdotus	Kunnanhallitus päättää, että esitys valtuustolle vuoden 2027 talousarvioksi ja vuosien 2028-2029 taloussuunnitelmaksi valmistellaan esittelytekstin mukaisen talousarvioraamin mukaisesti koko kunnan ja kunkin palvelualueen osalta.
Asian käsittely kokouksessa	Kokous jatkui klo 18.45, jonka yhteydessä kunnanjohtaja Rinna Ikola-Norrbacka ja kunnanhallituksen jäsenet Tuomo Riihilahti ja Heikki Vahto palasivat kokoushuoneeseen.
Päätös	Ehdotus hyväksyttiin.