



Alustava investointiohjelma

2027-2035

Kaupunginhallitus 15.6.2026



Alustava investointiohjelma 2027-36, netto 336,3 Me (326,2Me)

	TP 2025	TPE 2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2027-36
Maanmyynti	1 376	799	624	641	1 055	921	1 061	859	843	843	558	514	7 919
Maanosto	599	840	1 079	1 344	1 389	2 119	500	500	515	500	500	500	8 946
Maanosto/myynti	777	-41	-455	-703	-334	-1 198	561	359	328	343	58	14	-1 027
Talonrakennus, tulot	136	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Talonrakennus, menot	5 243	10 379	21 859	24 755	25 570	16 910	23 050	22 200	5 250	4 000	3 700	3 700	150 994
Talonrakennus, netto	-5 106	-10 379	-21 859	-24 755	-25 570	-16 910	-23 050	-22 200	-5 250	-4 000	-3 700	-3 700	-150 994
Kunnallistekniikka, tulot	1 045	940	660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	660
Kunnallistekniikka, menot	11 600	10 795	11 880	11 485	10 720	10 140	10 250	12 020	11 450	11 930	8 530	5 180	103 585
Kunnallistekniikka, netto	-10 555	-9 855	-11 220	-11 485	-10 720	-10 140	-10 250	-12 020	-11 450	-11 930	-8 530	-5 180	-102 925
Vesi, tulot	129	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vesi, menot	4 464	6 665	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 500	6 000	6 000	6 000	6 000	60 500
Vesi, netto	-4 334	-6 665	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 500	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-60 500
Liikunta, tulot	205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Liikunta, menot	143	115	1 550	380	0	160	995	960	2 000	1 500	400	650	8 595
Liikunta, netto	62	-115	-1 550	-380	0	-160	-995	-960	-2 000	-1 500	-400	-650	-8 595
Kehitysinvestoinnit, tulot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kehitysinvestoinnit, menot	96	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kehitysinvestoinnit, netto	-96	-200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Osakkeet, myynti	309	693	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Osakkeet, ostot	184	2 247	452	487	0	0	0	0	0	0	0	0	939
Osakkeet, netto	125	-1 555	-452	-487	0	0	0	0	0	0	0	0	-939
Irtaimisto ja aineeton, myynti	472	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Irtaimisto ja aineeton, ostot	1 733	1 797	1 616	2 190	1 219	2 110	700	700	700	700	700	700	11 335
Irtaimisto ja aineeton, netto	-1 261	-1 797	-1 616	-2 190	-1 219	-2 110	-700	-700	-700	-700	-700	-700	-11 335
Tulot	3 672	2 432	1 284	641	1 055	921	1 061	859	843	843	558	514	8 579
Menot	24 062	33 038	44 436	46 641	44 898	37 439	41 495	42 880	25 915	24 630	19 830	16 730	344 894
Inv.ohjelma, netto	-20 389	-30 606	-43 152	-46 000	-43 843	-36 518	-40 434	-42 021	-25 072	-23 787	-19 272	-16 216	-336 315

Tasu-kausi **169,5Me** eli 50,4%

Investointiohjelmamuutokset

Voimassa oleva (KV 13.11.2025) vs. Alustava investointiohjelma 2027-2036													Muutokset			
	TPE - TP2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	26-29	30-35	26-35	25-35
Maanosto/myynti, voimassa oleva	-830	-20	310	30	-2 766	221	412	162	431	166	166					
Maanosto/myynti	777	-41	-455	-703	-334	-1 198	561	359	328	343	58	14				
<i>ERO uusi- vanha</i>	1 607	-21	-765	-733	2 432	-1 419	149	197	-103	177	-108	14	913	-1 107	-194	1 413
Talonrakennus, voimassa oleva	-9 242	-9 906	-22 699	-30 660	-17 800	-10 130	-22 830	-15 600	-8 400	-6 400	-4 100					
Talonrakennus, netto	-5 106	-10 379	-21 859	-24 755	-25 570	-16 910	-23 050	-22 200	-5 250	-4 000	-3 700	-3 700				
<i>ERO uusi- vanha</i>	4 136	-473	840	5 906	-7 770	-6 780	-220	-6 600	3 150	2 400	400	-3 700	-1 497	-7 650	-9 147	-5 011
Kunnallistekniikka, voimassa oleva	-12 150	-7 855	-10 895	-8 660	-9 170	-10 920	-7 750	-10 270	-11 050	-8 980	-9 330					
Kunnallistekniikka, netto	-10 555	-9 855	-11 220	-11 485	-10 720	-10 140	-10 250	-12 020	-11 450	-11 930	-8 530	-5 180				
<i>ERO uusi- vanha</i>	1 595	-2 000	-325	-2 825	-1 550	780	-2 500	-1 750	-400	-2 950	800	-5 180	-6 700	-6 020	-12 720	-11 125
Vesi, voimassa oleva	-5 500	-5 500	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000					
Vesi, netto	-4 334	-6 665	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 500	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000				
<i>ERO uusi- vanha</i>	1 166	-1 165	0	0	0	0	0	-500	0	0	0	-6 000	-1 165	-500	-1 665	-499
Liikunta, voimassa oleva	35	-110	-900	-380	-400	-185	-1 020	-960	-2 200	-1 500	-400					
Liikunta, netto	62	-115	-1 550	-380	0	-160	-995	-960	-2 000	-1 500	-400	-650				
<i>ERO uusi- vanha</i>	27	-5	-650	0	400	25	25	0	200	0	0	-650	-255	250	-5	22
Kehitysinvestoinnit, voimassa oleva	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200					
Kehitysinvestoinnit, netto	-96	-200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
<i>ERO uusi- vanha</i>	104	0	200	200	200	200	200	200	200	200	200	0	600	1 200	1 800	1 904
Osakkeet, voimassa oleva	-2 059	-401	-452	-487	0	0	0	0	0	0	0					
Osakkeet, netto	125	-1 555	-452	-487	0	0	0	0	0	0	0	0				
<i>ERO uusi- vanha</i>	2 184	-1 154	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 154	0	-1 154	1 030
Irtaimisto ja aineeton, voimassa oleva	-1 427	-1 554	-1 416	-1 431	-2 378	-700	-700	-700	-700	-700	-700					
Irtaimisto ja aineeton, netto	-1 261	-1 797	-1 616	-2 190	-1 219	-2 110	-700	-700	-700	-700	-700	-700				
<i>ERO uusi- vanha</i>	166	-243	-200	-759	1 159	-1 410	0	0	0	0	0	-700	-43	-1 410	-1 453	-1 287
Yhteensä, voimassa oleva	-31 373	-25 546	-42 252	-47 788	-38 714	-27 914	-38 088	-33 568	-28 119	-23 614	-20 564	0				
Yhteensä, netto	-20 389	-30 606	-43 152	-46 000	-43 843	-36 518	-40 434	-42 021	-25 072	-23 787	-19 272	-16 216				
<i>ERO uusi- vanha</i>	10 984	-5 061	-900	1 789	-5 129	-8 604	-2 346	-8 453	3 047	-173	1 292	-16 216	-9 301	-15 237	-24 538	-13 555

Merkittävimmät investointiohjelmamuutokset (muutos 2025-2035 yhteensä +13,6Me)

Talonrakennus + 5 Me

- KH:n PVS-esityksen mukaan
 - Opkan palveluverkko: Haarajoen muutostyö, Närekadun siirto ja lunastus, Tahvontuvan pk korjaus
 - Hyvon palveluverkko: Taidemuseo-laajennus, Jäähallin peruskorjaus, Kirjaston kellarin korjaus
- Tarkistettut kustannusarviot

Kunnallistekniikka + 11,1 Me

- Asuntoalueet: Asemankylä, Kulttuuripelto, Pallokenttä, Laurilantien varsi, Lallan puutarha
- Keskustan kehittäminen
- Yritysalueet

Liikuntapalvelut 10v. yhteensä ennallaan

Irtaimistot + 1,4 Me



Kehysesitys – 10 vuoden painelaskelma

Kunta + liikelaitokset (1000€)	TP 2023	TP 2024	TP 2025	TPE 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	TS 2031	TS 2032	TS 2033	TS 2034	TS 2035	TS 2036
Toimintatuotot	62 520	68 331	87 977	80 557	72 253	72 866	73 923	74 554	76 737	77 004	78 362	79 834	79 719	80 999
Toimintakulut	-165 506	-168 281	-185 854	-198 345	-194 628	-196 287	-196 358	-197 581	-199 899	-203 897	-207 975	-212 135	-216 377	-220 705
Toimintakate	-102 986	-99 950	-97 876	-116 426	-120 636	-118 439	-117 714	-121 426	-123 163	-126 893	-129 613	-132 301	-136 659	-139 706
Verotulot	123 853	118 457	116 133	121 830	127 464	131 278	136 756	141 140	144 986	148 941	153 009	157 193	161 497	165 925
Valtionosuudet	18 843	12 011	18 891	21 257	21 103	21 430	20 640	20 896	20 896	20 896	20 896	20 896	20 896	20 896
Verorahoitus	142 697	130 468	135 024	143 087	148 567	152 708	157 396	162 037	165 882	169 837	173 906	178 090	182 394	186 821
Rahoituserät, netto	-5 430	-6 230	-4 246	-6 281	-7 486	-8 635	-9 213	-9 836	-10 136	-10 746	-11 000	-10 728	-10 500	-9 990
Vuosikate	34 280	24 288	32 901	20 380	20 445	25 634	30 469	30 775	32 584	32 198	33 292	35 061	35 235	37 125
Poistot ja arvonalentumiset	-24 456	-23 005	-24 502	-26 220	-26 712	-25 325	-27 134	-27 916	-29 282	-30 495	-31 654	-32 267	-33 789	-34 481
Tilikauden tulos	9 824	1 283	8 400	-5 840	-6 266	309	3 336	2 860	3 302	1 703	1 639	2 794	1 446	2 644
Poistoeron lisäys/vähennys	93	83	74	17				0	0	0	0	0	0	0
Ylijäämä/alijäämä	9 917	1 366	8 474	-5 823	-6 266	309	3 336	2 860	3 302	1 703	1 639	2 794	1 446	2 644
Kumulatiivinen ylij/alij.	20 108	21 474	29 947	24 124	17 858	18 167	21 503	24 362	27 665	29 367	31 006	33 801	35 246	37 891
Kumulatiivinen ylij/alij. €/asukas	433	458	638	509	376	378	442	494	553	579	605	653	673	716
Konsernin kumul. yli/alijäämä	10 934	9 228	17 701	11 878	5 612	5 921	9 257	12 116	15 419	17 122	18 760	21 555	23 001	25 645
Konsernialijäämä, €/asukas	235	197	377	251	118	123	190	245	308	338	366	416	439	485

Kehysesitys – 10 vuoden rahoituslaskelma

PAINELASKELMAKEHIKKO (1000€)	TP 2023	TP 2024	TP 2025	TPE 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	TS 2031	TS 2032	TS 2033	TS 2034	TS 2035	TS 2036
Vuosikate	34 280	24 288	32 901	20 380	20 445	25 634	30 469	30 775	32 584	32 198	33 292	35 061	35 235	37 125
Tulorahoituksen korjauserät	-4 455	-3 696	-9 053	-4 961	-3 538	-3 629	-5 975	-5 216	-6 012	-4 865	-4 780	-4 780	-3 164	-2 913
Satunnaiset erät, netto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Toiminnan rahavirta	29 825	20 592	23 848	15 419	16 907	22 005	24 494	25 559	26 572	27 333	28 512	30 281	32 071	34 212
Investointimenot	-37 614	-34 434	-24 062	-33 038	-44 436	-46 641	-44 898	-37 439	-41 495	-42 880	-25 915	-24 630	-19 830	-16 730
Rah.osuudet investointimenoihin	613	802	1 852	940	660	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovu:	11 845	8 159	10 843	6 453	4 162	4 270	7 030	6 137	7 073	5 724	5 623	5 623	3 722	3 427
Investointien rahavirta	-25 156	-25 473	-11 367	-25 645	-39 614	-42 371	-37 868	-31 302	-34 422	-37 156	-20 292	-19 007	-16 108	-13 303
Toiminnan ja investointien rahavirta	4 669	-4 881	12 481	-10 226	-22 707	-20 365	-13 374	-5 743	-7 850	-9 823	8 220	11 274	15 963	20 909
Bruttorahoitustarve	-56 991	-180 821	-63 099	-28 150	-40 418	-38 233	-52 978	-26 483	-43 282	-31 990	-15 031	-31 659	-7 474	-2 272
Lainakannan muutokset	3 340	-676	-15 230	10 226	22 707	20 365	13 374	5 743	7 850	9 823	-8 220	-11 274	-15 963	-20 909
Lainojen lisäys	65 000	175 264	60 350	28 150	40 418	38 233	52 978	26 483	43 282	31 990	15 031	31 659	7 474	2 272
Lainojen vähennys	61 660	175 940	75 580	17 924	17 711	17 868	39 604	20 740	35 432	22 167	23 251	42 933	23 437	23 181
Lainakanta	254 751	254 075	238 845	249 071	271 778	292 143	305 517	311 259	319 109	328 932	320 712	309 438	293 475	272 566
Rahavarat	5 330	3 974	6 467	6 467	6 467	6 467	6 467	6 467	6 467	6 467	6 467	6 467	6 467	6 467
Nettovelka (rahavarat-lainat)	249 421	250 101	232 378	242 604	265 311	285 676	299 050	304 793	312 643	322 465	314 245	302 971	287 008	266 099

Skenaariotarkastelut

TA 2026 = alkuperäinen taloussuunnitelma 2026-29

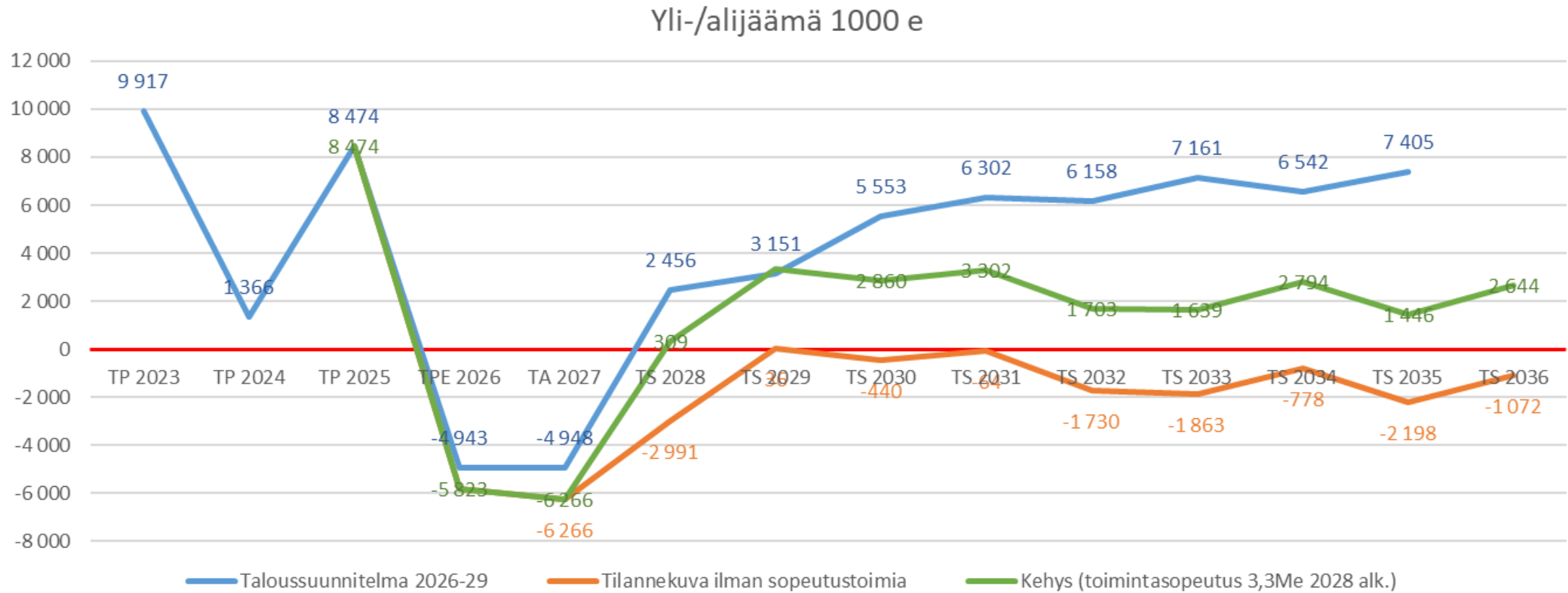
TPE2026 + tilannekuva ilman toimenpiteitä

- Talousarviomuutokset 2026
- Ateria- ja siivoussäästö ja muut alustavat TA-muutostekijät
- Verot ja valtionosuudet uusimpien arvioiden mukaan
- Alustavat investointiohjelmat ja niiden mukaiset poistot, korkokulut ja tilakulut sekä maan myyntivoitot

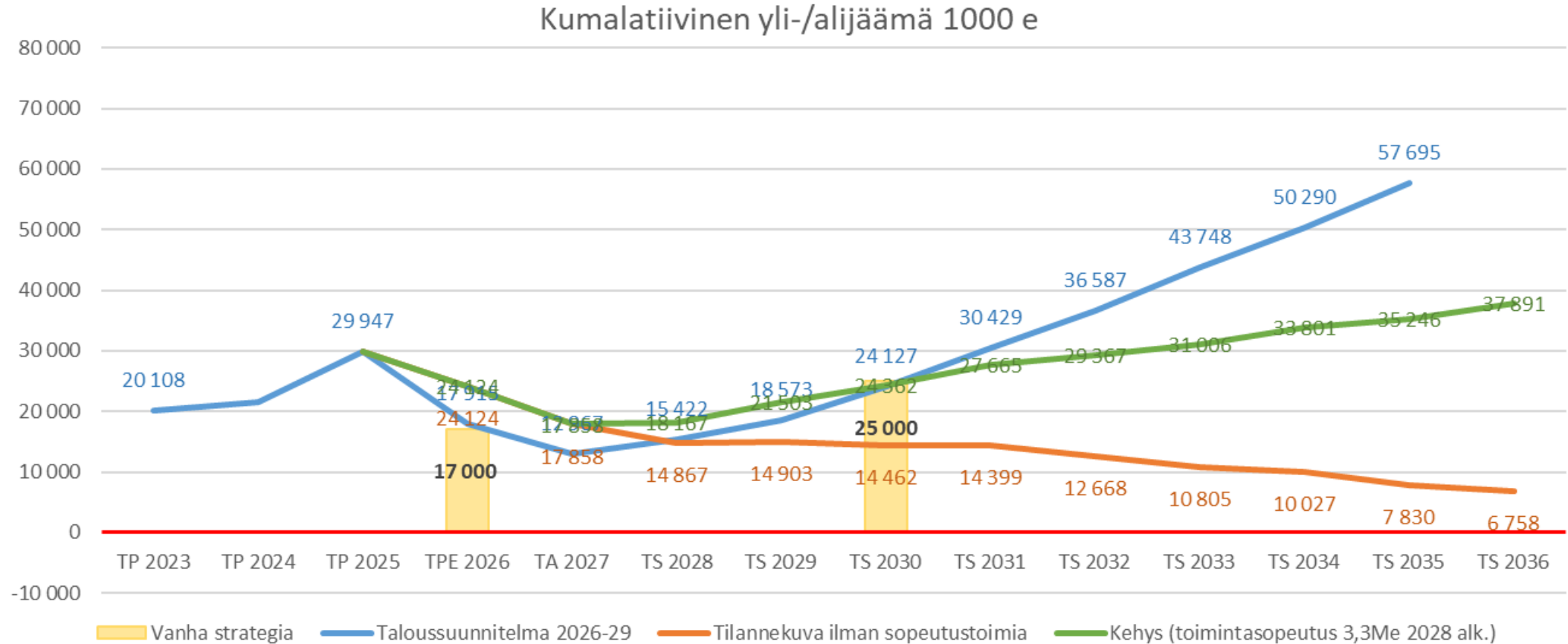
Kehysesitys

- Talousarvion lähtötiedot kuten tilannekuvassa, mutta talous on tasapainotettu vuodesta 2028 alkaen 3,3 Me pysyvällä toimintakatesopeutuksella.
- Sopeutuksen seurauksena taloussuunnitelmavuosi 2028 ja koko taloussuunnitelmakausi on ylijäämäinen

Yli-/alijäämä, 1000 euroa

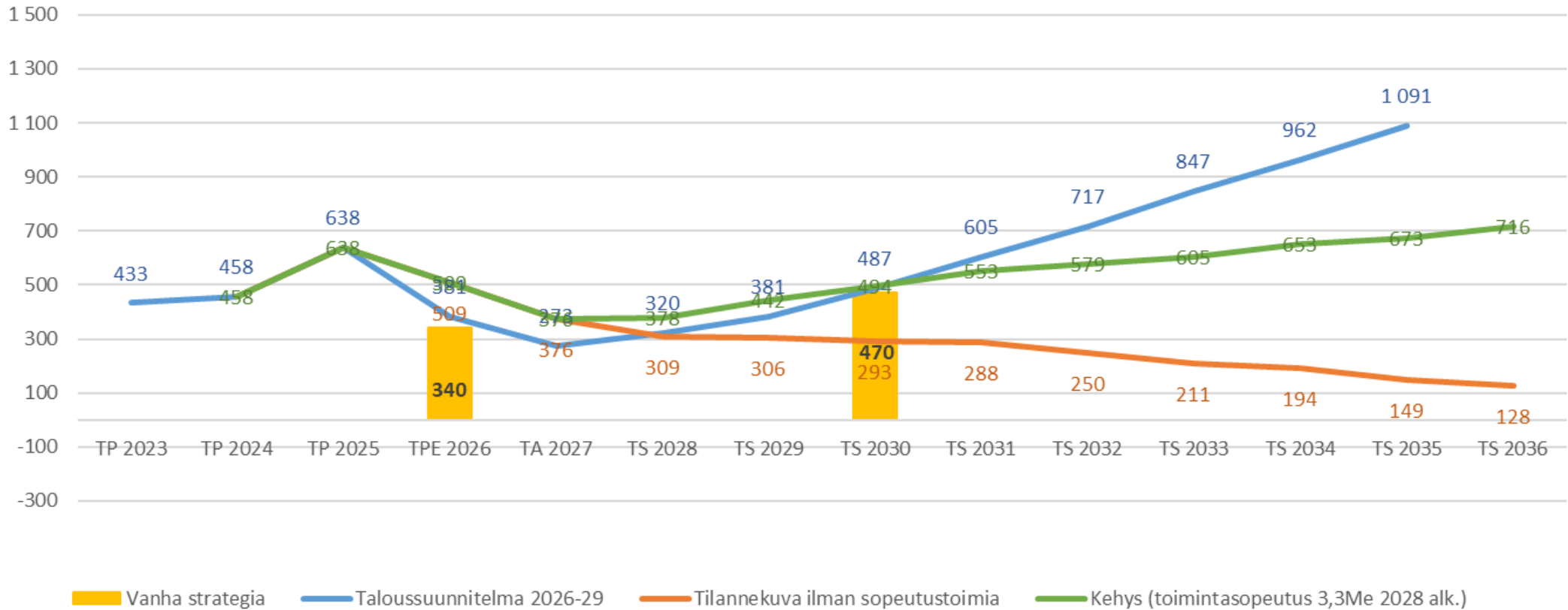


Taseen kertynyt yli-/alijäämä, 1000 eur

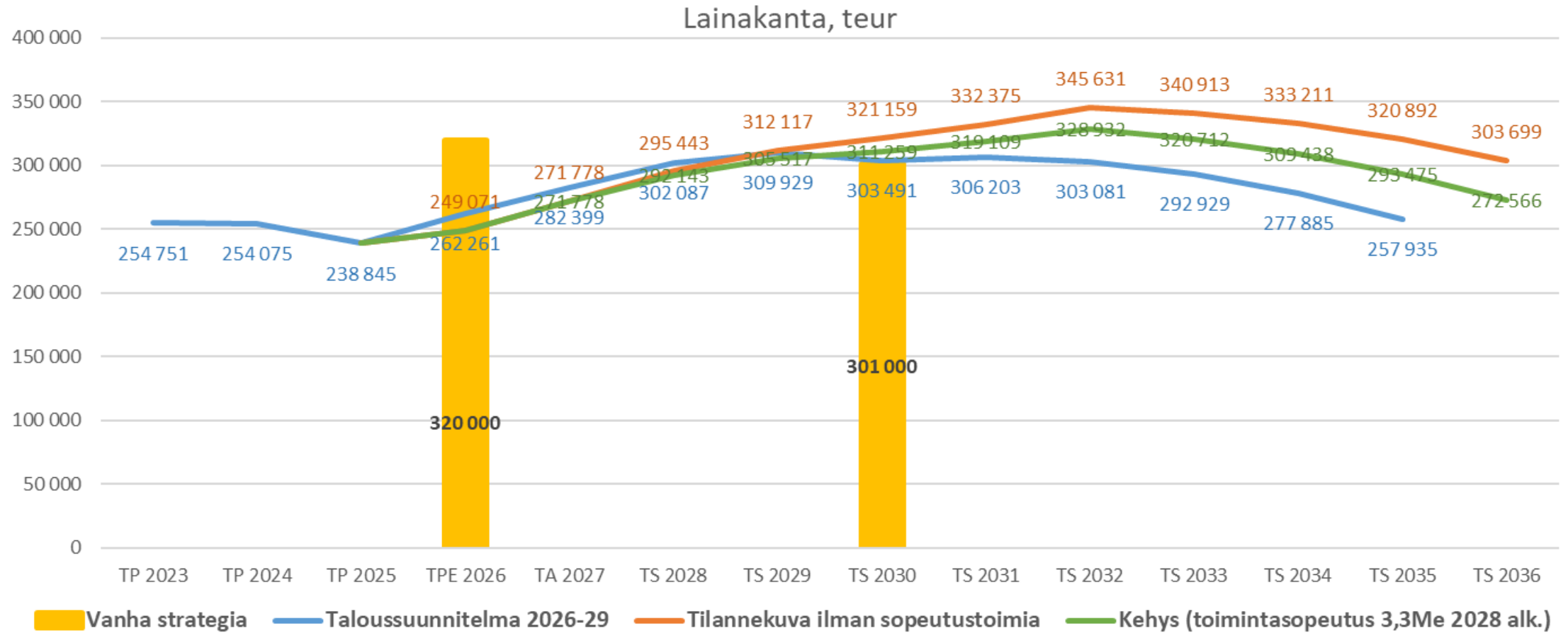


Taseen kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas

Kumulatiivinen yli-/alijäämä, €/asukas



Lainamäärä, 1000 eur



Lainat, €/asukas

