

MUUTOKSET VUODEN 2026 TALOUSARVIOON

Koonti

TULOSLASKELMA

1 000 euroa	Alkup. TA 2026	Kv-muutos 16.3.2026	TA 2026 muutosten jälkeen
Toimintakate	-765 727	-1 807	-767 534
Verotulot	687 000	0	687 000
Valtionosuudet	142 485	-441	142 044
Rahoitustulot ja -menot	32 501	0	32 501
Vuosikate	96 259	-2 248	94 011
Poistot ja arvonalentumiset	-137 675	-1 545	-139 220
Tilikauden tulos	-41 416	-3 793	-45 209
Poistoeron muutos	700	0	700
Rahastojen muutos	475	0	475
Tilikauden yli- tai alijäämä	-40 241	-3 793	-44 034

INVESTOINNIT

1 000 euroa	Alkup. TA 2026	Kv-muutos 16.3.2026	TA 2026 muutosten jälkeen
Investointimenot	-232 024	-10 514	-242 538
Rahoitusosuudet	1 300	0	1 300
Nettoinvestoinnit	-230 724	-10 514	-241 238
Pys. vast. hyöd. luovutustulot	39 970	0	39 970
Investointien rahavirta	-190 754	-10 514	-201 268

LAINAT

1 000 euroa	Alkup. TA 2026	Kv-muutos 16.3.2026	TA 2026 muutosten jälkeen
Pitkäaikaisten lainojen muutos	149 534	0	149 534

- Taulukoissa esityt summat eivät sisällä toimielinten tai viranhaltijoiden sitovuussääntöjen puitteissa päättämiä muutoksia vuosisuunnitelmiin

STOVAT TOIMINNAN TAVOITTEET 2026

	Alkup. TA 2026	Tavoite muutosten jälkeen
Tavoite nro 49:		
Tilikauden tulos on enintään 41,4 milj. euroa alijäämäinen	-41,4	-45,2
Tavoite nro 50:		
Investointien tulorahoitus-% on 42	42 %	39 %

Muutokset vuoden 2026 talousarvioon, koonti yksiköittäin

Kaupunginhallitus 9.3.2026

Kaupunginvaltuusto 16.3.2026

1 000 euroa

	Uudelleen- budjetointi	Sisäiset vuokrat	ICT- muutos	Muutos	YHTEENSÄ
Toimintakatteen muutos	0	0	-108	-1 699	-1 807
Kasvatus- ja opetuslautakunta					
Kasvatus- ja opetuslautakunta		386	99	-2 142	-1 657
Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta					
Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta (pl. erikseen sitovat erät)		-186	7		-179
Einvoima- ja osaamislautakunta					
Einvoima- ja osaamislautakunta (pl. erikseen sitovat erät)		76	63	-677	-538
Ammatillinen koulutus				-721	-721
Asunto- ja kiinteistölautakunta					
Asunto- ja kiinteistölautakunta (pl. erikseen sitovat erät)		-534	-2		-536
Yhdyskuntalautakunta					
Yhdyskuntalautakunta (pl. erikseen sitovat erät)		23	-10		13
Konsernihallinto					
Konsernihallinto		235	-265	-200	-230
Yhteiset erät		0		2 041	2 041
Valtionosuuksien muutos	0	0	0	-441	-441
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus				-103	-103
Verotulomenetyksen korvaus				127	127
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet				-465	-465
Poistot ja arvonalentumiset, muutos	0	0	0	-1 545	-1 545
Asunto- ja kiinteistölautakunta				-1 545	-1 545
Investointimenojen muutos	-5 664	0	0	-4 850	-10 514
Kasvatus- ja opetuslautakunta					
Kasvatus- ja opetuslautakunta	-417				-417
Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta					
Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta	-77			-2 550	-2 627
Einvoima- ja osaamislautakunta					
Einvoima- ja osaamislautakunta (pl. erikseen sitovat erät)	-774				-774
Asunto- ja kiinteistölautakunta					
Asunto- ja kiinteistölautakunta (pl. erikseen sitovat erät)				-150	-150
Talonrakennushankkeet (pl. Hiedanranta)	-2 746			-2 150	-4 896
Hiedanranta-kehitysohjelma	-550				-550
Yhdyskuntalautakunta					
Viiden tähden keskusta -kehitysohjelma	-1 100				-1 100

Uudelleenbudjetointi = vuoden 2025 talousarvio on alittunut vähintään vastaavalla summalla

Sisäiset vuokrat = sisäisten vuokrien muutokset yksiköiden menoihin sekä asunto- ja kiinteistölautakunnan tuloihin

ICT-muutos = Konsernihallinnon Digitalisaatio ja tietohallinto -ryhmän laskutuksen muutokset

Muutos = muut kuin edellä mainitut määrärahan lisäys- tai vähennysesitykset

TALOUSARVION SITOVAT ERÄT

1 000 euroa

KÄYTTÖTALOUS

		Alkup. TA 2026	Muutos 14.11.2025*	Muutos 23.1.2026**	Muutos 16.3.2026	TA 2026 muutosten jälkeen
Sivistyspalvelujen palvelualue						
Kasvatus- ja opetuslautakunta	Toimintakate	-425 486	-1 157		-1 657	-428 300
Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta						
Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta (pl. erikseen sitovat erät)	Toimintakate	-121 936	-167		-179	-122 282
Kaikkien Tampere -kehitysohjelma	Toimintakate	-1 900				-1 900
Hiedanranta-kehitysohjelma	Toimintakate	-272				-272
Einvoiman palvelualue						
Einvoima- ja osaamislautakunta						
Einvoima- ja osaamislautakunta (pl. erikseen sitovat erät)	Toimintakate	-149 792	-92	-3 156	-538	-153 578
Ammatillinen koulutus	Tilikauden tulos	994			-721	273
Tampereen seudun työllisyysalue	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0				0
Asunto- ja kiinteistölautakunta						
Asunto- ja kiinteistölautakunta (pl. erikseen sitovat erät)	Toimintakate	191 128	-27		-536	190 565
Hiedanranta-kehitysohjelma	Toimintakate	-1 020				-1 020
Kaupunkiympäristön palvelualue						
Yhdyskuntalautakunta						
Yhdyskuntalautakunta (pl. erikseen sitovat erät)	Toimintakate	-54 236	-95	-2 895	13	-57 213
Viiden tähden keskusta -kehitysohjelma	Toimintakate	0		-1 247		-1 247
Hiedanranta-kehitysohjelma	Toimintakate	-400		-100		-500
Etelän kasvusuunta -kehitysohjelma	Toimintakate	-500				-500
Joukkoliikennelautakunta	Toimintakate	-38 019	-7			-38 026
Konsernihallinto						
ICT-kehittäminen	Toimintakate+nettoinvestoinnit	-10 000				-10 000
Tarkastuslautakunta	Toimintakate	-432				-432
Keskusvaalilautakunta	Toimintakate	-260				-260
Viiden tähden keskusta -kehitysohjelma	Toimintakate	-1 215		1 215		0
Hiedanranta-kehitysohjelma	Toimintakate	-100		100		0
Konsernihallinto (pl. erikseen sitovat erät)	Toimintakate	-40 999	-48	6 083	-230	-35 194
Yhteiset erät	Toimintakate	-117 907	1 593		2 041	-114 273

* Konsernijohtaja 14.11.2025 § 197 Palkkaratkaisua koskevat muutokset vuoden 2026 talousarvioon

** Konsernijohtaja 23.1.2026 § 15 Organisaatiomuutosten aiheuttamat muutokset konsernihallinnon, elinvoima- ja osaamislautakunnan sekä yhdyskuntalautakunnan vuoden 2026 talousarvioihin

INVESTOINNIT		Alkup. TA 2026	Muutos 14.11.2025	Muutos 23.1.2026	Muutos 16.3.2026	TA 2026 muutosten jälkeen
Sivistyspalvelujen palvelualue						
Kasvatus- ja opetuslautakunta	Nettoinvestoinnit	-3 100			-417	-3 517
Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta	Nettoinvestoinnit	-6 290			-2 627	-8 917
Eiavoiman palvelualue						
Eiavoima- ja osaamislautakunta						
Eiavoima- ja osaamislautakunta (pl. erikseen sitovat erät)	Nettoinvestoinnit	-360			-774	-1 134
Ammatillinen koulutus	Nettoinvestoinnit	-1 600				-1 600
Asunto- ja kiinteistölautakunta						
Asunto- ja kiinteistölautakunta (pl. erikseen sitovat erät)	Nettoinvestoinnit	-9 190			-150	-9 340
Talonrakennushankkeet (pl. Hiedanranta)	Nettoinvestoinnit	-105 393			-4 896	-110 289
Viiden tähden keskusta -kehitysohjelma	Nettoinvestoinnit	-3 000				-3 000
Hiedanranta-kehitysohjelma	Nettoinvestoinnit	-3 380			-550	-3 930
Kaupunkiympäristön palvelualue						
Yhdyskuntalautakunta						
Yhdyskuntalautakunta (pl. erikseen sitovat erät)	Nettoinvestoinnit	-46 200				-46 200
Viiden tähden keskusta -kehitysohjelma	Nettoinvestoinnit	-23 695			-1 100	-24 795
Hiedanranta-kehitysohjelma	Nettoinvestoinnit	-800				-800
Joukkoliikennelautakunta	Nettoinvestoinnit	0				0
Konsernihallinto						
Konsernihallinto (pl. erikseen sitovat erät)	Nettoinvestoinnit	-500				-500
Yhteiset erät	Nettoinvestoinnit	-21 716				-21 716
LASKELMAOSA		Alkup. TA 2026	Muutos 14.11.2025	Muutos 23.1.2026	Muutos 16.3.2026	TA 2026 muutosten jälkeen
Korkotuotot ja -kulut		-6 362				-6 362
Pitkäaikaisten lainojen muutos		149 534				149 534

TALOUSARVIOMUUTOS KOTIKUNTAKORVAUKSIIN LIITTYEN

Johtaja Lauri Savisaari:

Vuoden 2010 alusta voimassa olleessa valtionosuusjärjestelmässä esi- ja perusopetuksen valtionosuus määräytyy kunnalle ikäluokkapohjaisesti 6–15-vuotiaan väestön perusteella. Valtionosuusjärjestelmä edellyttää kotikuntalaskutusta oppilaan käydessä koulua muualla kuin omassa kunnassaan (toisen kunnan, kuntayhtymän, valtion tai yksityisen ylläpitämässä peruskoulussa). Opetuksen järjestäjällä on oikeus saada kotikuntakorvaus kotikunnalta. Korvattavaksi tulee valtionosuusperusteen mukainen määrä riippuen siitä, millaisesta oppilaasta on kysymys. Kotikuntakorvausmenot ja -tulot otetaan huomioon keskitetysti valtionosuusmaksatuksessa ja ne esitetään talousarviossa ja tilinpäätöksessä toimintamenoina ja toimintatuloina.

Vuoden 2026 talousarvioon kotikuntakorvaustuloja arvioitiin vuoden 2025 toteutuneen tason mukaisesti 5 324 400 euroa ja kotikuntakorvausmenoja 18 580 000 euroa. Kotikuntakorvaukset on budjetoitu Kasvatus- ja opetuslautakuntaan varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen sekä perusopetuksen palveluryhmiin.

Valtiovarainministeriö päätti kotikuntakorvauksen perusosasta vuodelle 2026 18.12.2025 ja toimitti maksuerittelyn kotikuntakorvaustuloista ja -menoista 31.12.2025. Valtiovarainministeriön tietojen mukaan kotikuntakorvaustulot ovat 4 523 322 euroa ja kotikuntakorvausmenot 19 920 530 euroa.

Talousarviota on tarkoituksenmukaista muuttaa vastaamaan valtiovarainministeriön päätöstä. Esitän seuraavat muutokset Kasvatus- ja opetuslautakunnan talousarvioon:

Kotikuntakorvaustulojen vähennys	-801 000 euroa
Kotikuntakorvausmenojen lisäys	-1 341 000 euroa
Toimintakatteen muutos	-2 142 000 eroa

KAUPUNGIN SISÄISIÄ VUOKRIA KOSKEVAT MUUTOKSET VUODEN 2026 TALOUSARVIOON

Perustelut:

Sisäiset vuokrat

Vuoden 2026 talousarviossa on huomioitu kaupungin palveluiden käyttämät tilat ja niistä yksiköille aiheutuvat sisäiset vuokratulot. Kaikkia vuodelle 2026 kohdistuvia muutoksia ei ollut tiedossa, kun valtuusto päätti vuoden 2026 talousarviosta (KV 10.11.2025 § 176). Päättökseen jälkeen tulleet muutokset aiheutuvat useista yksittäisistä vuokrasopimuksia koskevista muutoksista, ml. uudet sopimukset sekä päättyneet ja muuttuneet sopimukset. Lisäksi muutoksia on tullut kaupungintalon kalustovastikkeisiin. Koska muutoksilla on vaikutusta kasvatus- ja opetuslautakunnan, kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan, elinvoima- ja osaamislautakunnan, asunto- ja kiinteistölautakunnan, yhdyskuntalautakunnan ja konsernihallinnon toimintakatteeseen, on sisäisiä vuokratuloja koskevat muutokset perusteltua huomioida em. lautakuntien ja konsernihallinnon talousarvioissa. Vastaavat vuokratuloja koskevat muutokset esitetään tehtäväksi asunto- ja kiinteistölautakunnan talousarvioon. Sisäisiä vuokria koskevilla talousarviomuutoksilla ei ole vaikutusta kaupungin tulokseen.

Vuoden 2026 talousarvioon esitetään tehtäväksi seuraavat kasvatus- ja opetuslautakunnan, kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan, elinvoima- ja osaamislautakunnan, yhdyskuntalautakunnan, konsernihallinnon ja asunto- ja kiinteistölautakunnan käyttötaloutta koskevat muutokset, joiden vaikutus kaupunkitasolla on 0. Sisäisten vuokrien muutokset on esitetty sitovuustasoittain talousarviomuutosten yhteenvedotaulukossa.

Sisäisten vuokrien muutokset

Yksikkö/lautakunta	Muutos	Vaikutus toimintakatteeseen
Konsernihallinto	Sisäiset vuokramenot pienenevät	235 000
Yhdyskuntalautakunta	Sisäiset vuokramenot pienenevät	23 000
Kasvatus- ja opetuslautakunta	Sisäiset vuokramenot pienenevät	386 000
Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta	Sisäiset vuokramenot kasvavat	-186 000
Elinvoima- ja osaamislautakunta	Sisäiset vuokramenot pienenevät	76 000
Asunto- ja kiinteistölautakunta	Sisäiset vuokramenot kasvavat	-6 000
Asunto- ja kiinteistölautakunta	Sisäiset vuokratulot pienenevät	-528 000
Sisäiset vuokrat yhteensä		0

Mikko Koskela, talousjohtaja
Virpi Ekholm, kiinteistöjohtaja

Talousarviomuutokset vuoden 2026 talousarvioon**Perustelut**

Talousarviossa vuodelle 2026 Tiehan yt-säästö on kohdistettu kustannuspaikalle 113280, jolloin säästö on jäänyt Tiehan toimintakatteeseen. Tämä ei vastaa Tiehan laskutusperiaatetta, jonka mukaan jatkuvien palvelujen kustannukset tulee kattaa asiakkailta perittävillä maksuilla. Varsinaisessa suunnitelmassa tulot on kuitenkin jätetty ennalleen ja menot kohdistettu päivitetyn suunnitelman mukaisesti, minkä vuoksi toimintakate on pysynyt alkuperäisen talousarvion tasolla.

Päivitetyn analyysin perusteella asiakaslaskutukset on tarkennettu toteutuneen htv-määrän mukaisiksi ja kustannusten kohdistuksia on täsmennetty.

Alkuperäinen htkk-hinta VS2026:ssa on 7 425 euroa (kehyskunnat 7 260 euroa). Henkilötyövuosien määrän laskiessa kiinteät kustannukset jakautuvat pienemmälle määrälle, minkä johdosta htkk-hinta nousee. Päivitetyn laskelman mukaan uusi htkk-hinta on 7 820 euroa. HTV-määrä on muuttunut alkuperäisestä noin -10 HTV, pohjautuen vuonna 2025 käytyihin YT-neuvotteluihin.

Alkuperäisessä VS2026:ssa toimintakate on 265 tuhatta euroa liian suuri, koska menot ovat pienentyneet mutta tulot on pidetty muuttumattomina.

Laskutusmuutos koskee kaikkia lautakuntia sekä ulkoisia yrityksiä ja kuntia. Ulkoisen laskutuksen määrä tippuu 108 tuhatta euroa.

Esitetyn muutoksen jälkeen Konsernihallinnon Digitalisaatio ja tietohallinto -ryhmän toimintakate heikkenee -1,769 milj. eurosta -2,034 milj. euroon.

Kaupungin tulos heikkenee 108 tuhatta euroa laskutusmuutoksen johdosta.

Päätösehdotus

Esitetään, että vuoden 2026 talousarvion toimintatuloja vähennetään Konsernihallinnon Tietohallinnossa 265 tuhatta euroa ja kaupungin yksiköiden toimintamenoja nettomääräisesti 157 tuhatta euroa jäljessä esitetyn taulukon mukaisesti.

1 000 euroa

ICT-muutos

Toimintakatteen muutos

-108

Kasvatus- ja opetuslautakunta	
Kasvatus- ja opetuslautakunta	99
Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta	
Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta (pl. erikseen sitovat erät)	7
Einvoima- ja osaamislautakunta	
Einvoima- ja osaamislautakunta (pl. erikseen sitovat erät)	63
Asunto- ja kiinteistölautakunta	
Asunto- ja kiinteistölautakunta (pl. erikseen sitovat erät)	-2
Yhdyskuntalautakunta	
Yhdyskuntalautakunta (pl. erikseen sitovat erät)	-10
Konsernihallinto	
Konsernihallinto	-265

Talousjohtaja

Johtaja

Mikko Koskela

Maria Nikkilä

Elinvoima- ja osaamislautakunta/ Työllisyys- ja kasvupalvelut

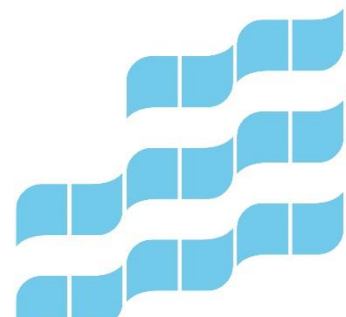
Talousarviomuutosesitys vuodelle 2026

Nuorten kesätyöseteli ja kesäyrittäjyysseteli

Perustelut:

Nuorten työttömyystilanne on kansallisesti huolestuttavalla tasolla. Yleinen taloustilanne, jossa työnhakijoiden määrä on moninkertainen avointen työpaikkojen määrään, aiheuttaa tilanteeseen erityisiä haasteita. Nuorten työelämäkokemukset ja kiinnittyminen työelämään tulevat tyypillisesti kesä- ja muiden sesonkitöiden kautta. Nykyisessä työmarkkinatilanteessa kuitenkin näihin töihin on runsaasti myös kokeneita työnhakijoita tarjolla. Siten nuorten työelämäsidosten ja työelämätaitojen muodostuminen on aiempaa hankalampaa. Se voi vaikuttaa tulevaisuudessa heikentävästi sekä nuoren henkilökohtaiseen tilanteeseen että työmarkkinoiden toimintaan.

Nuorten kesätyösetelin ja kesäyrittäjyyssetelin avulla voidaan varmistaa nuorille mahdollisuus kiinnittyä tulevaisuuden työmarkkinoihin. Nuorten kesätyösetelin kautta mahdollistetaan vuosina 2008–2011 –syntyneille alle 18-vuotiaille tamperelaisille ensimmäisiä kesätyöpaikkakokemuksia. 320 euron arvoinen kesätyöseteli on työnantajalle tarkoitettu taloudellinen tuki nuoren kesätyöntekijän palkkaamiskustannuksia varten. Vuonna 2025 kesätyösetelien määrä oli 750 kappaletta. Kesäyrittäjyysseteli on tamperelaisille 2005–2011 –syntyneille nuorille suunnattu 350 euron arvoinen seteli. Seteli myönnetään helpottamaan nuorten uutta yrittäjyyskokeilua kesällä. Kesäyrittäjänä nuori voi harjoitella yrittäjyyttä ja työelämätaitoja oman yritystoimintansa kautta.



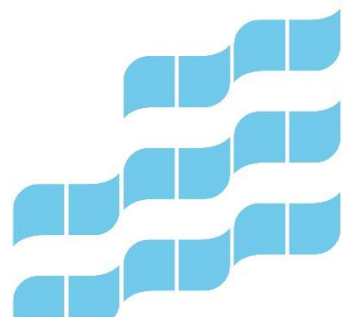
Nuorten kesätyömahdollisuuksia lisätään hyödyntämällä entistä tehokkaammin jo käytössä olevia nuorten kesätyöseteliä ja yrittäjyysseteliä. Nuorten kesätyösetelien määrää kasvatetaan 750 kappaleesta 1500 kappaleeseen. Nuorten kesäyrittäjyyssetelien määrää lisätään 100 kappaleesta 200 kappaleeseen. Nämä toimet ovat osa kasvupaketin toimenpiteitä. Lisäysten myötä elinvoima- ja osaamislautakuntaan kuuluvan työllisyys- ja kasvupalvelujen palveluryhmä talousarvioon lisätään menoja lisäkustannusten kattamiseen yhteensä 377 000 euroa.

Esitys:

Elinvoima- ja osaamislautakunnan talousarvioon sisältyvään Työllisyys- ja kasvupalvelujen vuoden 2026 talousarvioon lisätään toimintamenoja 377 000 euroa nuorten kesätyösetelin määrän kasvattamisesta aiheutuviin kustannuksiin. Lisäyksen myötä elinvoima- ja osaamislautakunnan toimintakate heikkenee 377 000 euroa.

Regina Saari

Työllisyys- ja kasvujohtaja



Muutokset elinkeino- ja osaamislautakunnan talousarvioon

Talousarvioon sisältyneessä talouden tasapaino-ohjelmassa konsernihallinnolle kohdistettuja säästötavoitteita siirrettiin talousarvion hyväksymisen jälkeen organisaatiomuutoksessa elinvoiman palvelualueen uudelle elinkeino- ja innovaatiopolitiikka -palveluryhmälle yhteensä 767 686 euroa. Kun säästöt ja talousarvion mukainen ulkoisen rahoituksen lisäys on toteutettu suunnitelman mukaisesti, on päädytty tilanteeseen, jossa palveluryhmän rahoituspohja ei riitä kattamaan kaikkia olemassa olevien projektien omarahoitusosuuksia. Kustannusarvion tarkennettua esitetty toimintamenojen lisäys tulee kattamaan olemassa olevien hankkeiden ja suunniteltujen hankkeiden omarahoitusosuutta ja niihin liittyviä suoria kustannuksia.

Päätösesitys

Elinvoima- ja osaamislautakunnan vuoden 2026 talousarvioon esitetään lisättäväksi toimintamenoja palveluiden osto tilityhmään 300 000 euroa elinkeino- ja innovaatiopolitiikka - palveluryhmälle kustannuspaikalle 154950.

Talousjohtaja

Mikko Koskela

Elinkeino- ja innovaatiojohtaja

Irene Vekkelä

Ammatillisen koulutuksen palveluryhmän muutosesitykset vuoden 2026 talousarvioon

Opetus- ja kulttuuriministeriö hyväksyi 19.12.2025 ammatillisen koulutuksen uuden rahoitusmallin mukaisesti koulutuksen järjestäjien vuoden 2026 laskennallisen perusrahoituksen perusteena käytettävien suoritteiden määrän sekä laskennallisen perusrahoituksen ja harkinnanvaraisen rahoituksen.

Rahoituslain mukaan vuodesta 2025 vuoteen 2026 koulutuksen järjestäjän suoritteisiin perustuva laskennallinen rahoitus voi laskea enintään viisi prosenttia ja nousta enintään kymmenen prosenttia. Muutosrajoitteet vaikuttivat kaikkien koulutuksen järjestäjien rahoitukseen, koska laskennallinen perusrahoitus määräytyy kunkin koulutuksen järjestäjän suhteellisena osuutena määrärahasta. Muutosrajoitus vähensi Tampereen kaupungille myönnettyä rahoitusta 0,8 milj. euroa.

Talousarvion valmisteluvaiheessa ammatillisen koulutuksen valtionosuustuloksi on arvioitu 100,6 milj. euroa. Myönnetty rahoitus on yhteensä 99,3 milj. euroa, mikä on 1,3 milj. euroa talousarviossa arvioitua vähemmän.

Talouden tasapainottamistoimenpiteitä on valmisteltu osana vuoden 2026 talousarviovalmistelua. Yhtenä toimenpiteenä kaupungin Tredulle myöntämää rahoitusta on vähennetty 0,721 milj. euroa.

Muutosesitys

Esitetään, että ammatillisen koulutuksen palveluryhmän talousarvioon tehdään seuraavat muutokset:

Talousarvion mukainen tilikauden tulos	+ 994 000 € (sitovuustaso)
Toimintatuottojen vähennys	- 2 040 891 €
Toimintakulujen vähennys	- 1 319 891 €
Muutettu tilikauden tulos	+ 273 000 €

Kirsi Viskari
Johtaja, ammatillinen koulutus

Talousarviomuutokset vuoden 2026 talousarvioon**Perustelut**

Opetus- ja kulttuuriministeriö hyväksyi 19.12.2025 ammatillisen koulutuksen uuden rahoitusmallin mukaisesti koulutuksen järjestäjien vuoden 2026 laskennallisen perusrahoituksen perusteena käytettävien suoritteiden määrän sekä laskennallisen perusrahoituksen ja harkinnanvaraisen rahoituksen.

Rahoituslain mukaan vuodesta 2025 vuoteen 2026 koulutuksen järjestäjän suoritteisiin perustuva laskennallinen rahoitus voi laskea enintään viisi prosenttia ja nousta enintään kymmenen prosenttia. Muutosrajoitteet vaikuttivat kaikkien koulutuksen järjestäjien rahoitukseen, koska laskennallinen perusrahoitus määräytyy kunkin koulutuksen järjestäjän suhteellisenä osuutena määrärahasta. Muutosrajoitus vähensi Tampereen kaupungille myönnettyä rahoitusta 0,8 milj. euroa.

Talousarvion valmisteluvaiheessa ammatillisen koulutuksen valtionosuustuloksi on arvioitu 100,6 milj. euroa. Myönnetty rahoitus on yhteensä 99,3 milj. euroa, mikä on 1,32 milj. euroa talousarviossa arvioitua vähemmän.

Edellä mainitun lisäksi vuoden 2026 talousarviossa on huomioitu toimiva ja yhdenvertainen oppivelvollisuus -rahoitus Tredulle yhteensä 721 000 euroa yhteisissä erissä. Huomioitua rahoitusta ei olla toteuttamassa vuonna 2026. Tämä rahoitus on 721 tuhatta euroa vähemmän.

Muutoksen jälkeen yhteisien erien toimintakate paranee 2,041 milj. euroa. Yhteisien erien toimintakate on tällöin -114,273 milj. euroa.

Päätösehdotus

Esitetään, että Konsernihallinnon yhteisissä erissä vuoden 2026 talousarvioon tehdään seuraavat muutokset:

- Toimintamenot, 2 041 000 euron vähennys

Talousjohtaja

Mikko Koskela

Muutokset konsernihallinnon talousarvioon

Talousarvioon ja vuosisuunnitelmaan sisältyneessä talouden tasapaino-ohjelmassa kohdistettiin konsernihallinnon vetovoima ja edunvalvonta -ryhmälle talouden tasapaino-ohjelmaan sisältyviä säästöjä 701 546 euroa, josta hanketulotavoitetta asetettiin 200 000 euroa ja muita säästöjä 501 546 euroa. Säästöt on laitettu toimeen suunnitelman mukaisesti, mutta hanketulon lisäys ei toteudu suunnitelman mukaisesti. Saatavien hankkeiden omavastuuosuuden, henkilöstökulujen ja ostopalveluiden vuoksi ulkoisten hankkeiden nettovaikutus on nolla, jolloin todellista säästöä ei synny tavoitteen mukaisesti.

Talousarviopäätöksen jälkeen hanketulojen määrä on kasvanut 387 397 eurolla, jolloin kokonaishankesalkku vetovoima ja edunvalvonta -ryhmässä vuodelle 2026 on 631 997 euroa.

Vuonna 2026 hankkeiden omarahoitusosuuksien ja henkilöstö- sekä muiden kulujen arvioidaan toteutuvan yhteensä 200 000 euroa talousarviota suurempana. Tämä rahoitus varmistaa hankkeiden suunnitellun toteutumisen ja mahdollistaa hankesalkun kokonaisuuden etenemisen muutetun talousarvion puitteissa.

Päätösesitys

Konsernihallinnon vetovoima ja edunvalvonta -ryhmän vuoden 2026 talousarvioon esitetään lisättäväksi toimintamenoja 200 000 euroa, josta 140 000 euroa kustannuspaikalle 113515 ja 60 000 euroa kustannuspaikalle 113513.

Talousjohtaja

Mikko Koskela

Kilpailukykyjohtaja

Anna-Kaisa Heinämäki

Talousarviomuutokset vuoden 2026 talousarvioon**Poistot ja arvonalentumiset**

Pysyvien vastaavien laskentaohje hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 17.11.2025.

Merkittävimpana muutoksena poistosuunnitelmassa on uusi rakennusten käyttöomaisuusluokka: hallinto- ja laitosrakennusten perusparannukset. Kyseiselle hyödykeryhmälle määritellään poistoajaksi 5–15 vuotta. Aiemmin hallinto- ja laitosrakennusten poistoaikana on käytetty muiden rakennusten perusparannusten poistoaikaa 10 vuotta. Kiinteistöt, tilat ja asuntopolitiikka palveluryhmässä on käyty läpi uuden käyttöomaisuusluokan vaikutus poistoihin ja poistojen arvioidaan pienenevän talousarviosta noin 220 000 euroa.

Arvonalentumisia on asunto- ja kiinteistölautakunnan vuoden 2026 talousarviossa yhteensä 2,2 milj. euroa. Pysyvien vastaavien inventoinnin yhteydessä on käyty läpi vuonna 2026 alkavien tai valmistuvien isojen perusparannushankkeiden käyttöomaisuusyksiköt. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden inventoinnin perusteella esitetään muutosta alaskirjauksiin niin, että arvonalentumisia on 1,765 milj. euroa enemmän kuin talousarviossa on arvioitu.

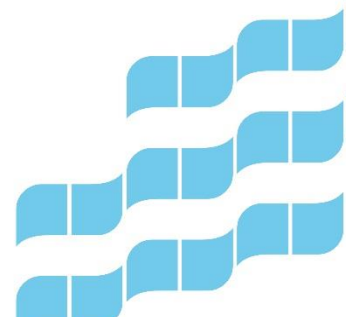
Päätösehdotus

Esitetään, että asunto- ja kiinteistölautakunnan vuoden 2026 talousarvioon tehdään seuraavat muutokset:

Poistot	- 220 000 euroa
Arvonalentumiset	+ 1 765 000 euroa

Virpi Ekholm

Kiinteistöjohtaja



Tampereen kaupunki
Sivistyspalvelut/
Perusopetuksen palveluryhmä
Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen palveluryhmä

Talousyksikkö

KISSANMAAN KOULUN JA ESIOPETUKSEN INVESTOINTIEN UUELLEENBUDJETOINTIESITYS VUODELLE 2026

Kissanmaan koulun ja esiopetuksen investointeihin vuonna 2025 oli varattu yhteensä 886.000 euroa. Ensikertaiseen kalustamiseen varattuja rahoja jäi käyttämättä 448.000 euroa. Koulurakennuksen valmistuminen siirtyi lokakuusta vuoden vaihteeseen, jonka vuoksi kaikkia tilattuja kalustetoimituksia ei ollut mahdollista vastaanottaa vuoden 2025 puolella ja teknisen työn luokan hankinnat viivästyivät.

Esitämme, että vuonna 2025 käyttämättä jäänyttä investointirahaa uudelleen budjetoidaan vuodelle 2026 yhteensä 417.000 euroa käytettäväksi Kissanmaan koulun ja esiopetuksen ensikertaiseen kalustamiseen.

Lauri Savisaari
Johtaja

Ulla Ojalammi
Perusopetusjohtaja

Elli Rasimus
Varhaiskasvatusjohtaja

Tampereen kaupunki
Sivistyspalvelut /
Liikunnan ja nuorison palveluryhmä

18.2.2026

Tampereen kaupunki
Konsernihallinto / Talousyksikkö

Liikunnan ja nuorison palveluryhmä

IO1370_LIINU_2025_2_1

Hervannan - Koivistonkylän alueen reittien kunnostaminen

Reittien viimeisten pintakerrosten ja siltojen uusinta jää vuodelle 2026. Reittien kunnostamisen aloitus viivästyi puiden kaadon ja luontoarvoselvitysten takia. Työt päästiin aloittamaan lintujen pesintäajan päätyttyä.

Vaikutuksen arvioitiin elokuussa 2025 olevan 150 000 euroa, jota esitettiin vähennettäväksi vuoden 2025 investointirahoista ja lisättäväksi vuoden 2026 investointeihin. Erittäin sateisen sekä märän loppuvuoden takia päästiin töitä tekemään arvioitua hitaammin vuoden 2025 puolella.

Vuoden 2025 investointimäärärahoista esitetään siirrettäväksi vuoden 2026 talousarvion investointeihin **77 000 euroa**.

Lauri Savisaari
Johtaja
Sivistyspalvelut

Tampereen kaupunki
Talousyksikkö

LUKIOKOULUTUKSEN INVESTOINTIMÄÄRÄRAHAN UUDELLEENBUDJETOINTIESITYS VUODELLE 2026

Lyseon lukion peruskorjattujen tilojen ensikertaiseen kalustamiseen vuonna 2025 oli Lukiokoulutuksen palveluryhmässä varattu investointimäärärahaa 900.000 euroa projektille I1340_2025_LUKIO_01. Vuoden 2025 toteutuneet toimitukset olivat 125.734,28 euroa, joten määrärahaa jäi näin käyttämättä 774.000 euroa.

Rakennusaikataulujen muutosten vuoksi, kalustaminen ajoittui vuodenvaihteeseen 2025–2026 jolloin hankintoja tehdään vielä vuonna 2026 tilojen käyttöönoton yhteydessä. Hankintoja tehtiin vuonna 2025 jo n. 710.000 euron edestä. Jo tehtyjen hankintojenkin osalta kalustetoimitukset toteutuvat pääosin vasta vuoden 2026 puolella, joten käyttämättä jäänyt määräraha esitetään kokonaan siirrettäväksi vuodelle 2026.

Esitämme, että vuonna 2025 käyttämättä jäänyttä investointirahaa budjetoidaan uudelleen vuodelle 2026 yhteensä 774.000,00 euroa käytettäväksi Lyseon lukion ensikertaiseen kalustamiseen.

Mari Aalto
Lukiokoulutuksen johtaja

Talonrakennusinvestointien muutosesitys vuoden 2026 talousarvioon

Aikaisemman käytännön mukaan vuonna 2026 jatkuvien rakennushankkeiden vuonna 2025 käyttämättä jääneet määrärahat budjetoidaan uudelleen vuodeksi 2026, jotta hankkeet voidaan toteuttaa suunnitellusti.

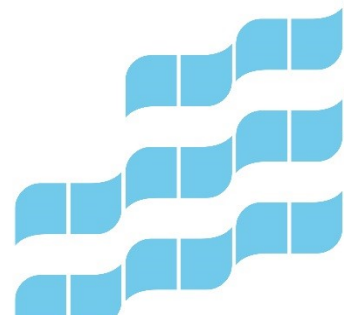
Uudelleenbudjetoinnin edellytyksenä on ollut, että edellisen vuoden toteutuneet nettoinvestoinnit ovat talousarvion määrärahaa pienemmät. Vuoden 2025 talonrakennusinvestointien (pl. Hiedanranta) määräraha oli helmikuun 2025 talousarviomuutoksen jälkeen 113,9 milj. euroa. Talousarviomuutoksessa oli huomioituna vuonna 2024 toteutuksessa tai toteutussuunnittelussa olevien hankkeiden jatkuminen suunnitellusti vuonna 2025. Vuonna 2025 tehtiin talonrakennusinvestointeihin talousarviomuutokset myös lokakuussa (13.10) ja joulukuussa (15.12.).

Talousarviomuutosten jälkeen tilinpäätöksessä talonrakennushankkeiden nettoinvestointien (pl. Hiedanranta) määräraha vuodelle 2025 oli 95,7 milj. euroa. Talonrakennushankkeiden nettoinvestointien toteuma vuonna 2025 oli 94,4 milj. euroa eli noin 1,3 milj. euroa joulukuussa muutettua talousarviota pienempi. Osa näistä vuoden 2025 aikana tehdyistä talousarviomuutoksista pystyttiin huomioimaan vuoden 2026 talousarviossa, mutta valtuuston 15.12.2025 päättämiä talousarviomuutoksia ei enää ehditty huomioida. Talonrakennusinvestointien muutosesitys on euromääräisesti isompi kuin vuodelta 2025 talousarviomuutosten jälkeen käyttämättä jäänyt euromäärä, mutta pienempi kuin vuoden 2025 helmikuussa muutettu talousarvio. Jotta talonrakennushankkeet saadaan toteutettua hyväksytyjen hanke- ja toteutussuunnitelmien edellyttämällä tavalla, tulee seuraaville hankkeille esittää lisättäväksi määrärahaa vuodelle 2026, jotta hankkeet saadaan suunniteltua ja rakennettua valmiiksi.

Hatanpää Jukolan perusparannus ja muutostyöt	216 000 €
Härmälän koulun ja kirjaston perusparannus	35 000 €
Kissanmaan koulun perusparannus	826 000 €
Koivistonkylän päiväkot	19 000 €
Lamminpään koulu rakennus 2 uudisrakennus	45 000 €
Tahmelan uusi päiväkot	17 000 €
Kalevan liikuntapuiston huoltorakennus	119 000 €
Kaupin jalkapallo-olosuhteiden parantaminen	17 000 €
Nekalan koulun sisäilmakorjaus ja muutos kulttuurin tiloiksi	1 124 000 €
Väestösuoja Liisankallio	778 000 €
Tampereen Lyseon lukion perusparannus	1 300 000 €
Lamminpään koulu rakennus 1 perusparannus	400 000 €

Yhteensä

4 896 000 €



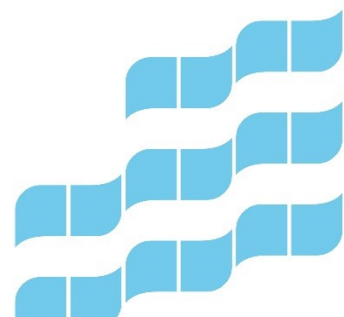
Koivistonkylän päiväkoti on toteutussuunnitteluvaiheessa ja suunnittelu jatkuu vuonna 2026.

Hatanpää Jukolan perusparannus ja muutostyöt sekä Liisankallion väestönsuoja -hankkeet ovat työmaavaiheessa ja rakennustyöt jatkuvat vuonna 2026. Liisankallion väestönsuoja -hankkeen töiden aloitus siirtyi alkuperäisestä aikataulusta, joten vuoden 2025 kustannukset olivat ennakoitua pienemmät. Vuoden 2025 määräraha alittui 328 000 euroa, joka esitetään siirrettäväksi vuodelle 2026. Hankkeen hyväksytty kustannusarvio on 2,3 milj. euroa ja loppukustannusennuste 2,5 milj. euroa. Hankkeelle esitetään 450 000 euron lisämääräraha vuodelle 2026. Hankkeen toteutuskustannukset ovat nousseet, koska lisätöiden määrä on ollut ennakoitua suurempi: kolme maalämpökaivoa lisättiin varavoimakoneen jäähdytystä varten, louhintamäärä on lisääntynyt, katon ruiskubetonointia on lisätty ja paineseinien tiivistyskorjausten määrä on kasvanut.

Härmälän koulun ja kirjaston perusparannus, Kissanmaan koulun perusparannus, Lamminpään koulu rakennus 2 uudisrakennus, Tahmelan uusi päiväkoti, Kalevan liikuntapuiston huoltorakennus, Kaupin jalkapallo-olosuhteiden parantaminen sekä Nekalan koulun sisäilmakorjaus ja muutos kulttuurin tiloiksi ovat valmistuneet vuonna 2025 mutta viimeiset maksuerät ja jälkityöt laskutetaan vuonna 2026.

Tampereen Lyseon lukion perusparannuksen valmistuminen siirtyi joulukuuhun 2025 lisääntyneiden korjaustarpeiden takia, joten viimeiset maksuerät tulevat maksuun vuoden 2026 puolella. Hankkeen hyväksytty kustannusarvio on 19,2 milj. euroa ja hankkeen loppukustannusennuste on 20,7 milj. euroa. Hankkeelle on varattu vuoden 2026 talousarviossa 500 000 euroa. Hankkeelle esitetään 1,3 milj. euron lisämäärärahaa. Hankkeen toteutuskustannukset ovat nousseet, koska lisätöiden määrä on ollut ennakoitua suurempi: purkutöiden jälkeen todettiin välipohjissa asbestia ja magnesiamaassaa, joiden poistamista ei ollut huomioitu niin suuressa määrin, huonokuntoisia korjattavia ja vahvistettavia rakenteita sekä reikien paikkaamista oli suunniteltua enemmän. Lisäksi rakennusajan jatkuminen lisätöiden takia on aiheuttanut ylimääräisiä kustannuksia.

Lamminpään koulun rakennus 1 perusparannuksen töiden aloitus siirtyi alkuperäisestä aikataulusta, joten niiden vuoden 2025 kustannukset olivat ennakoitua pienemmät. Hankkeen vuoden 2025 määrärahaa pienennettiin joulukuun talousarviomuutoksen yhteydessä 700 000 euroa, mutta hankkeen toteuma ylitti loppujen lopuksi hankekohtaisen muutetun talousarvion, ja hanke tarvitsee 400 000 euron lisämäärärahan vuodelle 2026. Hankkeen hyväksytty kustannusarvio on n. 8 milj. euroa ja loppukustannusennuste on hyväksytyn kustannusarvion mukainen.



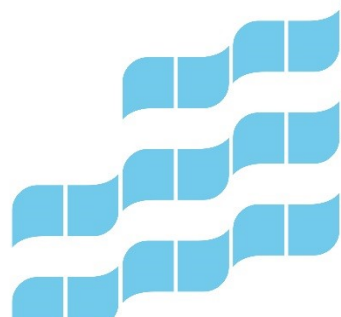
Päätösehdotus

Esitetään että asunto- ja kiinteistölautakunnan vuoden 2026 talousarvioon tehdään seuraavat muutokset:

Talonrakennushankkeet, nettoinvestoinnit (pl. Hiedanranta):

- lisäys yhteensä 4 896 000 euroa

Virpi Ekholm
Kiinteistöjohtaja



Strateginen hankekehitys
Viiden tähden keskusta ja Hiedanranta

KEHITYSOHJELMIEN VIIDEN TÄHDEN KESKUSTA JA HIEDANRANTA VUODEN 2025 TALOUSARVION UUELLEEN- BUDJETOINTIESITYS VUODELLE 2026

Strateginen hankekehitys esittää uudelleenbudjetoitaviksi kehitysohjelmien vuonna 2025 käyttämättä jäänyttä kaupunginvaltuustoon nähden sitovien erien määrärahaa seuraavasti:

INVESTOINNIT (1.000 €)

Elinvoiman palvelualue

Asunto- ja kiinteistölautakunta

Hiedanranta -kehitysohjelma	Nettoinvestoinnit	- 0.550
-----------------------------	-------------------	---------

Kaupunkiympäristön palvelualue

Yhdyskuntalautakunta

Viiden tähden keskusta -kehitysohjelma	Nettoinvestoinnit	- 1.100
--	-------------------	---------

Viiden tähden keskusta -kehitysohjelma, perustelut

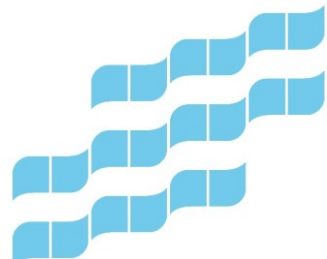
Viiden tähden keskusta -kehitysohjelman nettoinvestoinnit ovat talousarviossa kaupunginvaltuustoon nähden lautakunnittain kehitysohjelmää sitovissa erissä.

Investoinnit, Yhdyskuntalautakunta

Vuonna 2025 kaupunginvaltuusto teki kaksi Viiden tähden keskusta -kehitysohjelman Yhdyskuntalautakunnan investointimäärärahoja koskevaa investointeja lykkäävää talousarviomuutosta. Lisäksi Kehitysohjelmalta jäi vuonna 2025 yhdyskuntalautakunnan investointimäärärahaa käyttämättä 1,135 milj. euroa, josta esitetään vuodelle 2026 uudelleenbudjetoitavaksi 1,1 milj. euroa.

Uudelleenbudjetointi kohdistetaan kehitysohjelman sisällä Tampereen henkilöratapiha -hankkeen maksueriin ja Mustanlahden sataman sekä sen lähialueiden kehittämiseen.

Tampereen henkilöratapihahankkeen vuosien 2026–2031 maksuerien kohdistuminen talousarviovuodelle täsmentyy työn edetessä. Vuoden 2026 maksuerät ovat kasvaneet ja vastaavasti hankkeen tuleville vuosille pienentyneet. Mustanlahden sataman aallonvaimenninlaiturien ja satamalaiturien hankinnat on tehty vuonna 2025 mutta toimitukset tapahtuvat vuonna 2026. Paasikivenkadun rakentaminen Mustanlahden sataman kohdalla jatkuu. Satamassa uusitaan pintarakenteita ja tarvittaessa parannetaan satamamuureja.



Hiedanranta -kehitysohjelma, perustelut

Hiedanranta -kehitysohjelman nettoinvestoinnit ovat talousarviossa kaupunginvaltuustoon nähden lautakunnittain kehitysohjelmaa sitovissa erissä.

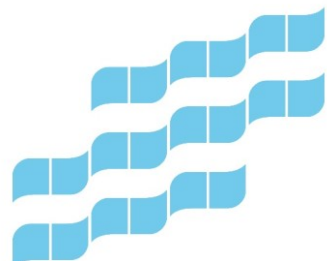
Investoinnit, Asunto- ja kiinteistölautakunta

Vuonna 2025 kaupunginvaltuusto teki Hiedanranta -kehitysohjelman Asunto- ja kiinteistölautakunnan investointimäärärahaan nollakuidun poistourakan siirtymisen vuoksi lykkäävän talousarviomuutoksen. Tämän lisäksi Kehitysohjelmalta jäi vuonna 2025 asunto- ja kiinteistölautakunnan investointimäärärahaa käyttämättä 2,755 milj. euroa, josta esitetään vuodelle 2026 uudelleenbudjetoitavaksi 0,55 milj. euroa.

Uudelleenbudjetointi kohdistetaan Näsisaaren syvätiivistysurakkaan. Syvätiivistys siirtyi vuodelta 2025 ja urakka on käynnissä.

Tero Tenhunen

Hankejohtaja, Kehitysohjelmat Viiden tähden keskusta ja Hiedanranta
Strateginen hankekehitys



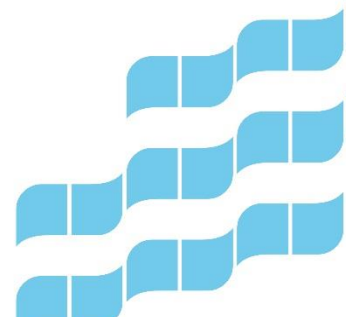
Muutokset vuodelle 2026 asetettujen talousarviotavoitteiden vastuutahoihin

Syksyn 2025 yhteistoimintaneuvottelujen yhteydessä toteutetuista organisaatiomuutoksista johtuen kolme pormestarin vuoden 2026 talousarvioehdotuksessa alun perin kaupunginhallitukselle vastuutettua talousarviotavoitetta siirtyy konsernihallinnosta lautakuntien alaisuuteen seuraavasti:

- Sivun 38 tavoitetaulukkoon korjataan tavoitteen nro 31 ”Keskustan kävijämäärä on kasvanut edelliseen vuoteen verrattuna” vastuutahoksi **Yhdyskuntalautakunta**.
 - Samalla ko. tavoite **lisätään** yhdyskuntalautakunnan tavoitetaulukkoon sivulle 97
 - Samalla ko. tavoite **poistetaan** konsernihallinnon tavoitetaulukosta sivulta 110.
- Sivun 39 tavoitetaulukkoon korjataan tavoitteen nro 39 ”Puolustusteollisuuden kärkeitoimenpiteet ovat käynnistyneet onnistuneesti ja vastuullisuus-vaikuttavuusarviointi on toteutettu” vastuutahoksi **Elinvoima- ja osaamislautakunta**.
 - Samalla ko. tavoite **lisätään** elinvoima- ja osaamislautakunnan tavoitetaulukkoon sivulle 72
 - Samalla ko. tavoite **poistetaan** konsernihallinnon tavoitetaulukosta sivulta 110.
- Sivun 39 tavoitetaulukkoon korjataan tavoitteen nro 40 ”Siruohjelma II:n kärkeitoimenpiteet ovat käynnistyneet onnistuneesti” vastuutahoksi **Elinvoima- ja osaamislautakunta**.
 - Samalla ko. tavoite **lisätään** elinvoima- ja osaamislautakunnan tavoitetaulukkoon sivulle 72
 - Samalla ko. tavoite **poistetaan** konsernihallinnon tavoitetaulukosta sivulta 110.

Lisäksi strategiaosan tavoitetaulukkoon (s. 39) lisätään talousarviotavoitteen nro 43 vastuutahoksi kaupunginhallituksen ohella kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta. (Jälkimmäinen oli tippunut pois taulukosta talousarviokirjan taittovaiheessa; ko. tavoite on kuitenkin sisällytetty kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan tavoitetaulukkoon sivulla 65.)

- Sivun 39 tavoitetaulukkoon **lisätään** tavoitteen nro 43 ”Tampereen asemaa kulttuurin ja taiteen kaupunkina on vahvistettu käynnistämällä Muumeihin liittyvät kansainväliset toimenpiteet ja tuotteistus” vastuutahoksi **Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta**.



Muutosten tekeminen kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan vuoden 2026 talousarvioon /Kaupin kehittäminen

Kaupunginvaltuusto (10.11.2025 § 176) päätti talousarvion hyväksymisen yhteydessä, että ”Sitoudutaan siihen, että pormestariohjelman mukaisesti etsitään 5 miljoonan euron investointirahoitus Kaupin kehittämiseen budjetin sisältä tai tarvittaessa lisätalousarviossa vuosille 2026 – 2028”.

Kaupin kehittämisen investointisuunnitelman mukainen rahoitustarve on vuodelle 2026 on yhteensä 2,55 miljoonaa euroa, vuodelle 2027 2,0 miljoonaa euroa ja vuodelle 2028 1,00 miljoonaa euroa. Suunnitelmaan sisältyvät investointihankkeet on esitelty alla olevassa taulukossa. Hankkeiden kustannusarviot tarkentuvat valmistelun edetessä. Nämä investoinnit eivät sisällyneet vuoden 2026 talousarvion investointiosaan.

Kaupin kehittämisen investoinnit 2026-2028 (1000 euroa)	2026	2027	2028
Silta 1, pesäpallostadioinin takaosan silta	-1600		
Säilölumialueen viimeistely, aitaaminen ja lumitykkien hankinta, Itäisen alueen reittien puiden kaataminen, Stadionalueen valaistuksen parantaminen, vanhan säilölumialueen toimintojen toteutus, metsitykset	-400		
Silta 2, Metsäreitlin puusilta		-1100	
Reittien ja valaistuksen rakentamisen aloitus, Itäisten reittien lumitykkien vesilinja ja sähköpisteet, Jalkapallokenttä 3 alueiden viimeistelyt ja pinnoitteen uusinta, puretun huoltorakennuksen tilalle rakennettavan viheralueen/kääntöpaikan/bussipysäköinnin toteutus. Ulkokuntosalialueen laajennus, metsitykset, kulkureittien parannukset	-550	-900	
Kaupinpuistonkadun ylittävän ylikulkusillan peruskorjaus			-300
Reittien ja valaistuksen rakentaminen, säilölumialueen laajennus, lumitykkien vesilinja ja sähköpisteet			-700
Yhteensä	-2550	-2000	-1000

Esitetään, että muutokset huomioidaan osana talousarviota 2026 ja taloussuunnitelmavuosia 2027 ja 2028.

2.3.2026

Juha Yli-Rajala

Muutosesitys

Perustelut:

Kauppi-Niihaman retkeilypalveluiden uusien taukopaikkojen ja reittien rakentamisen lisämäärärahatarpeen arvioidaan olevan 750 000 euroa. Kustannusarvio sisältää retkeilyn palveluohjelmassa esitetyt ohjeelliset palveluverkon täydennystarpeet. Lisäksi kustannusarvio sisältää varauksen maastopyöräilyreitistön laajentamiseen, minkä Asunto- ja kiinteistölautakunta lisäsi hyväksymiskäsittelyssä 18.12.2025 retkeilyn palveluohjelman periaatteeksi muodossa: "Maastopyöräilylle pyritään kehittämään omia erillisiä reittejään, kun mahdollista." Tästä aiheutuvia kuluja ei ollut huomioitu palveluohjelman toteutuksen kustannusarviossa.

Perustetaan uusi investointikohde retkeilyreittien parantamista varten kiinteistötoimelle seuraavasti:

2026 150 000 euroa

2027 400 000 euroa

2028 200 000 euroa

Yhteensä 750 000 euroa

2.3.2026

Konsernijohtaja Juha Yli-Rajala