

## TA 2023 ja TS 2023-2026 raami ja laadintaohje

Kaupunginhallitus 06.06.2022 § 176

### Valmistelu

Valmistelu: Keskusvirasto/Talousspalvelut/ Talouspäälikkö Katri Heberg  
31.5.2022, p. 040 5121962

Kaupungin hallintosäännön mukaan kaupunginhallitus hyväksyy talousarvion ja taloussuunnitelman suunnitteluohjeet ja talousarvion laadintaohjeet.

Kaupunginvaltuusto on kokouksissaan 4.4.2022 ja 2.5.2022 käsitellyt taloussuunnitelmaa vuoteen 2026 ja hyväksynyt talouden sopeuttamisohjelman. Sopeuttamisohjelman edellyttämät toimenpiteet on sisällytetty talousarvioraamiin vuodelle 2023 ja taloussuunnitelmaan vuosille 2024-2026.

Kaupunginvaltuuston käsittelyn jälkeen hallitus on antanut eduskunnalle vuoden 2022 toisen lisätalousarvioletyksen, johon sisältyy 14 M€:n avustus Sahasaarenkadun investointiin. Avustus on huomioitu tuloslaskelmassa poistojen pienentymisenä.

Raamiin on laskettu 3,5 %:n palkankorotukset. Jotta taloussuunnitelma on saatu tasapainoon, on veroprosenttia korotettu vuodesta 2024 lähtien 0,5 %-yksikköä.

Talousarvion 2023 laadintaohjeeseen sisältyvät yleisperiaatteet, aikataulu, kaupunkistrategia 2025 ja sen tavoitteet ja toimenpiteet sekä vuosien 2023-2026 tuloslaskelma ja toimialoitainen ta-raami vuodelle 2023. Laadintaohje ja raami liitteenä.

### Esittelijä

Kaupunginjohtaja Matti Ruotsalainen

### Päätösehdotus

Kaupunginhallitus hyväksyy talousarvion raamin ja laadintaohjeen vuodelle 2023

### Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi talousarvion raamin ja laadintaohjeen vuodelle 2023.

Hyvinvointilautakunta 25.08.2022 § 109  
365/02.02.00/2022

### Valmistelu

Hyvinvointijohtaja Kaisa Rauvala 040-7418946

Lautakuntien tulee toimittaa talousarvioletykset 23.9.2022 mennessä talousspalveluihin. Esitykseen tulee sisältyä talousarvioletys, lautakunnan toimenpiteet strategian toteuttamiseksi, taloussuunnitelmavuosien toiminnalliset muutokset, mahdolliset investointiesitykset sekä henkilöstösuunnitelma.

Kaupunginvaltuuston ja -hallituksen talousseminaarit pidetään elosyyskuussa ja loka-marraskuussa. Taloussuunnitelma ja talousarvio

käsitellään kaupunginhallituksessa 5.12.2022 ja kaupunginvaltuustossa 12.12.2022.

Hyvinvointitoimialan ulkoinen raami

|               | TA 2022 | TA 2023 | muutos € | muutos TA 2022-TA 2023 |
|---------------|---------|---------|----------|------------------------|
| Toimintamenot | 30 009  | 28 228  | -1 781   | -5,9 %                 |
| Toimintatulot | 3 616   | 3 428   | -188     | -5,2 %                 |
| Toimintakate  | 26 392  | 24 800  | -1 592   | -6,0 %                 |

Hyvinvointilautakunnan talousinfo pidetään 8.9.2022 kello 15.

Taloussihteerä Arja Kekäläinen esittelee talousarvion 2023 valmisteluvaiheita lautakunnalle.

**Oheismateriaalina** laadintaohje ja raami 2023-2026.

**Esittelijä**

Hyvinvointijohtaja Kaisa Rauvala

**Päätösehdotus**

Hyvinvointilautakunta merkitsee tiedoksi TA 2023 ja TS 2023-2026 raamin ja laadintaohjeen.

**Päätös**

Hyvinvointilautakunta merkitsi tiedoksi TA 2023 ja TS 2023-2026 raamin ja laadintaohjeen.