

TA 2026 ja TS 2026-2029 raami ja laadintaohje

Kaupunginhallitus 26.05.2025 § 208

Valmistelu

Talouspäällikkö Katri Heberg 19.5.2025, p. 040 512 1962

Kaupungin hallintosäännön mukaan kaupunginhallitus hyväksyy talousarvion ja taloussuunnitelman suunnittelu- ja talousarvion laadintaohjeet.

Raamiin on laskettu 3,0 %:n palkankorotukset.

Talousarvion 2026 laadintaohjeeseen sisältyvät yleisperiaatteet, aikataulu, kaupunkistrategia 2026 (kaupunkistrategia päivitetään elo-syyskuussa) ja sen tavoitteet sekä vuosien 2026-2029 tuloslaskelma ja toimialoittainen ta-raami vuodelle 2026. Tuloslaskelmassa on syytä kiinnittää huomiota valtionosuusarvion muutos negatiiviseksi.

Laadintaohje ja raami liitteenä.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Matti Ruotsalainen

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus hyväksyy TA 2026 ja TS 2026-2029 raamin ja laadintaohjeen ja saattaa sen tiedoksi sekä toimenpiteitä varten toimialoille. Toimialojen on talousarviovalmistelussaan syytä huomioida tuloslaskelman rahoituspohja ja negatiivinen valtionosuusarvio.

Päätös

Talouspäällikkö Katri Heberg selosti asiaa kokouksessa.

Kaupunginhallitus hyväksyi TA 2026 ja TS 2026-2029 raamin ja laadintaohjeen ja päätti saattaa sen tiedoksi sekä toimenpiteitä varten toimialoille. Toimialojen on talousarviovalmistelussaan syytä huomioida tuloslaskelman rahoituspohja ja negatiivinen valtionosuusarvio.

Lisäksi kaupunginhallitus päätti viedä raamin valtuustolle tiedoksi.

Hyvinvointilautakunta 28.08.2025 § 65
316/02.02.00/2025

Valmistelu

Hyvinvointijohtaja Kaisa Rauvala 040 741 8946

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 26.5.2025 § 208 talousarvion 2026 ja taloussuunnitelman vuosille 2026-2029. Lautakuntien tulee toimittaa talousarvioesityksensä 10.10.2025 talouspalveluihin. Esitykseen tulee sisältyä talousarvioesitys, toimialan keskeiset strategioita toteuttavat projektit (3-5 kpl), tulevan vuoden hankkeet, joihin saadaan ulkopuolista rahoitusta, mahdolliset investointiesitykset sekä henkilöstösuunnitelma.

Talousarvio käsitellään lautakunnassa 2.10.2025, hallituksessa 24.11.2025 ja valtuustossa 8.12.2025.

Hyvinvointilautakunnan talousinfo pidetään 16.9.2025 kello 16.

Oheismateriaalina laadintaohjeet TA 2026

Esittelijä

Hyvinvointijohtaja Kaisa Rauvala

Päätösehdotus

Hyvinvointilautakunta merkitsee tiedoksi talousarvion 2026 ja taloussuunnitelman 2026-2029 laadintaohjeen ja raamin.

Päätös

Hyvinvointilautakunta merkitsi tiedoksi talousarvion 2026 ja taloussuunnitelman 2026-2029 laadintaohjeen ja raamin.