

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 suunnitteluohjeet 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.

Elinvoimalautakunta 20.08.2025

316/02.02.00/2025

Valmistelu

Elinvoimajohtaja Kimmo Heikka, puh. 040 555 8020

Lautakuntien tulee toimittaa talousarvioesitykset 10.10.2025 mennessä talouspalveluihin. Esitykseen tulee sisältyä talousarvioesitys, toimialan keskeiset strategiaa toteuttavat projektit (3-5 kpl), tulevan vuoden hankkeet, joihin saadaan ulkopuolista rahoitusta, mahdolliset investointiesitykset sekä henkilöstösuunnitelma.

Kaupunginvaltuuston ja -hallituksen talousseminaarit pidetään lokamarraskuussa. Taloussuunnitelma ja talousarvio käsitellään kaupunginhallituksessa 24.11.2025 ja kaupunginvaltuustossa 8.12.2025.

Talousarvioraamin 2026 pohjana on vuoden 2025 talousarvio, johon on lisätty 3 % palkankorotus.

Liitteenä talousarvion 2026 ja taloussuunnitelman 2026-2029 laadintaohje.

Esittelijä

Elinvoimajohtaja Kimmo Heikka

Päätösehdotus

Elinvoimalautakunta merkitsee tiedoksi talousarvion 2026 ja taloussuunnitelman 2026-2029 raamin ja laadintaohjeen

Päätös