

Talousarvion 2026 ja suunnitelmavuosien 2027-2028 laadintaohje

KH 23.06.2025 § 257
6260/02.02.00/2025

Valmistelija

Talous- ja rahoitusjohtaja Hepola Hanna

Talousarviovuoden 2026 ja suunnitelmavuosien 2027-2028 käyttötalouden ja toiminnan suunnittelussa on huomioitu inflaatio ja yleinen kustannusten nousu, jolla on vaikutusta muun muassa elintarvikkeiden, lämmityksen, sähkön ja veden hintoihin.

Henkilöstömenoissa palkankorotuksissa on huomioitu paikalliset järjestelyvaraerät sekä yleiskorotukset vuodelle 2026 yhteensä 3,18 % ja suunnitelmavuosille 3,90 % (2027) ja 0,69 % (2028).

Käyttötalouden vuoden 2026 raamin ulkoiset toimintatuotot ovat koko kaupungin osalta 15,7 miljoonaa euroa ja ulkoiset toimintakulut 80,7 miljoonaa euroa.

Verotulot on arvioitu toukokuussa 2025 päivitetyn veroennustekehikon pohjalta. Kaupungin saamiksi valtionosuuksiksi vuodelle 2025 on arvioitu 9,5 milj. euroa, joka on kesäkuussa saadun ennakkollisen valtionosuuslaskelman mukainen. Laskua valtionosuuksissa on vuoden 2025 tasoon nähden 1,9 milj. euroa. Suunnitelmavuosien valtionosuudet on arvioitu vuoden 2026 ennakkollisen laskelman mukaisiksi.

Talousarvioraamin vuoden 2026 tulos on alijäämäinen -6,3 miljoonaa euroa.

Sisäiset tulot ja menot lasketaan keskitetysti ja ne perustuvat ulkoisiin menoihin.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Kujala Jukka

Päätösehdotus

Hyväksytään liitteen mukainen talousarvion 2026 ja suunnitelmavuosien 2027-2028 laadintaohje sekä linjaukset talousarvion laadintaa varten.

Päätös

Asian käsittelyn aikana pidettiin tauko klo 16.45–16.55.

Hyväksyttiin.
