

Vuoden 2026 talousarvion raami

Kaupunginhallitus 25.08.2025 § 195
1473/02.02.00/2025

Kaupunginhallitus on 13.5.2025 § 121 hyväksynyt talousarvion 2026 laadintaohjeet. Laadintaohjeen aikataulun perusteella elokuussa tulee hyväksyä raami talousarvion pohjaksi.

Toimialat ovat tehneet vuotta 2025 koskevan ennusteen. Ennuste toimii pohjana seuraavan vuoden talousarviovalmistelulle. Alla taulukko nettomäärärahoista toimialoittain (ulkoiset erät).

	Tp 2024	Ta 2025	Enn 2025	Raami 2026
Kaupunginvaltuusto	- 88 222	- 127 490	- 130 000	- 140 000
Hallintotoimi	- 2 493 760	- 4 292 050	- 4 320 000	- 4 430 000
Sivistystoimi	- 9 516 650	- 10 054 446	- 9 589 000	- 9 990 000
Tekninen toimi	- 1 831 792	- 2 595 101	- 2 560 000	- 2 780 000
Rakennus- ja ympäristötoimi	- 398 824	- 485 799	- 480 000	- 490 000
Yhteensä	- 14 329 248	- 17 554 886	- 17 075 000	- 17 830 000

Raamin määrittelyssä on huomioitu:

- Vuoden 2025 ennuste;
- Bruttomenoihin 1,5 %:n kasvu sisältäen 2,47 %:n palkankorotukset (KT:n laskelma);
- 10.6.2024 hyväksytyn sopeuttamisohjelman linjaukset toteutuvat;
- Raami ei sisällä muuta sopeuttamisvaadetta;
- Sote-kiinteistöjen yhtiöittämisen arvioitu vaikutus tuloihin ja menoihin.

Bruttomenojen kasvusta suuri osa muodostuu henkilöstökuluista. Muiden kulujen (palvelut, tavarat, avustukset ym.) korotuksia raami ei käytännössä mahdollista. Toimialojen tulee sopeuttaa toiminta ja talous raamin mukaiseksi.

Sote-kiinteistöjen yhtiöittämisen lopulliset vaikutukset eivät ole tiedossa, vaikutukset on pyritty arvioimaan varovaisesti.

Taloustilanne ei mahdollista ylijäämäisen talousarvion tekemistä, vuosikate on kuitenkin selkeästi positiivinen ja alijäämä supistuisi suhteessa vuoteen 2025. Verotuloennusteen ja valtionosuuspäätösten vaikutus voi muuttaa tilannetta.

Investointien osalta kokonaiskatto olisi 1 300 000 euroa. Sote-kiinteistöjen yhtiöittäminen siirtää osan talonrakennusinvestoinneista perustettavalle yhtiölle.

Oheismateriaalina on tarkempi taulukko kaupungin talouden ennusteesta ja raamista.

Valmistelija: hallinto- ja talousjohtaja Aleksi Saukkoriipi

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Aki Viitasaari

Päätösehdotus	Kaupunginhallitus päättää hyväksyä talousarvion valmistelua varten toimialojen raamin yllä kuvatun mukaisena.
Käsittely	
Päätös	Hyväksyttiin yksimielisesti.