

Vuoden 2026 talousarvion ja vuosien 2027-2028 taloussuunnitelman valmistelu

Taltr 20.08.2025 § 15

Valmistelija	Talousjohtaja Mäkelä Katja Talousarvioaikataulun mukaisesti syyskuussa palvelualat valmistelevat talousarvion ja investointiohjelman. Palvelualojen esitykset ja valmistelutilanne tuodaan tiedoksi 6.10.2025 kaupunginhallitukselle. Palvelualajohtajat ja vesiliikelaitoksen johtaja ja henkilöstöpäällikkö ovat kutsuttuna paikalle esittelemään vastuualueensa toimintaympäristön muutoksia vuosille 2026-2028. Alustavan kesäkuun suunnitelman mukaan tavoitellaan vuodelle 2026 ns. nollatulosta. Vuosille 2027-2028 tulos kääntyy alijäämäiseksi, koska sote-kiinteistöjen vuokratuotot siirtyvät kaupungin tuotoista uudelle perustettavalle tytäryhtiölle.
Esittelijä	Kaupunginjohtaja Rantala Jari
Päätösehdotus	Taloustyöryhmä merkitsee tiedoksi valmistelutilanteen ja antaa ohjeistusta jatkovalmistelua varten.
Päätös	Palvelualajohtajat esittelivät palvelualojensa toimintaympäristön muutokset vuosille 2026-2028. Taloustyöryhmä merkitsi tiedoksi sekä vuoden 2025 kaupungin taloudellisen tilanteen että vuoden 2026 talousarvion ja vuosien 2027-2028 valmistelutilanteen. Valmistelua jatketaan seuraavassa taloustyöryhmän kokouksessa 15.9.2025.

Taltr 15.09.2025 § 21
440/02.02.00/2025

Valmistelija	Talousjohtaja Mäkelä Katja Talousarvioaikataulun mukaisesti palvelualat valmistelevat palvelualansa talousarvion 2026-2028 30.9.2025 mennessä. Kaupunginhallituksessa käsittely 6.10.2025. Palvelualajohtajat, vesiliikelaitoksen johtaja, henkilöstöpäällikkö ja kaupunginjohtaja esittelevät palvelualansa vuoden 2026 talousarvion. Suunnitelmavuodet valmistuvat 30.9.2025 mennessä.
Esittelijä	Kaupunginjohtaja Rantala Jari
Päätösehdotus	Taloustyöryhmä merkitsee tiedoksi valmistelutilanteen ja antaa ohjeistusta jatkovalmistelua varten.

Päätös

Palvelualajohtajat esittelivät vuoden 2026 talousarviolukunsa perusteluineen.

Taloustyöryhmä merkitsi tiedoksi talousarvio 2026 valmistelutilanteen ja huomioi että elinympäristölautakunnan toimintakate on alle raamin ja elinvoima toimintakate ylittyi raamista. Vesilaitoksen tuloksesta johtuen koko kaupungin osalta tulos ylijäämäinen 350 t euroa.

Seuraavaa kokouspäivää ei sovittu.