

Yleishallinnon toimielinten, hallintopalveluiden ja elinvoimapalveluiden talousarvioesitykset vuodelle 2026

Kaupunginhallitus 10.11.2025 § 277
424/02.00.00/2025

Kaupunginhallitus antoi kokouksessaan 18.8.2025 § 195 ohjeen talousarvion ja -suunnitelman 2026–2028 laatimiseksi ja talousarviokehityksen vuodelle 2026.

Talousarvioprosessin tavoiteaikataulun mukaisesti lautakunnat käsittelevät alaistensa palvelualueiden talousarvioesitykset syyskuun aikana. Tätä valmistelua on jatkettu loka-marraskuulle, koska talousarviokehitykseen ei vielä ensimmäisellä suunnittelukierroksella päästy. Tavoiteaikataulun mukaisesti kaupunginhallitus käsittelee oman talousarvionsa 10.11.2025 kokouksessaan.

Palvelualueen talousarvioesitys kootaan Opiferus-järjestelmään ja se sisältää:

- Vastuualueiden henkilöstösuunnitelmat, joista lasketaan budjettiin palkkakulut ja edelleen henkilösivukulut.
- Vastuualueiden euromääräiset meno- ja tulobudjetit.
- Vastuualueiden käyttötalouden sanalliset perustelut, talousarvion tavoitteet, suoritteet ja tunnusluvut sekä riskienarvioinnin.
- Investointisuunnitelmaan laadittavat investointiesitykset.

Palvelualueiden esityksiä laadittaessa on huomioitava kaupunginvaltuuston 17.6.2024 hyväksymä talouden tasapainotusohjelma sekä toimintaan valittavat lainsäädännön ja muiden velvoitteiden muutokset. Lisäksi on huomioitava mahdollisen konsernirakenteen muutosten valmistelun vaikutus taloussuunnitteluun.

Oheismateriaali:

- Yleishallinnon toimielinten talousarvioesitys vuodelle 2026
- Hallintopalvelujen talousarvioesitys vuodelle 2026
- Elinvoimapalvelujen talousarvioesitys vuodelle 2026
- Kaupunginhallituksen alaiset investointiesitykset vuosien 2026–2028 investointisuunnitelmaan

Lisätiedot: Kaupunginjohtaja Helena Vuopionperä-Kovanen, puh. 050 307 6614, helena.vuopionpera-kovanen@viitasaari.fi; hallintopalveluiden palvelualuejohtaja Anni Riihimäki, puh. 044 459 7301, anni.riihimaki@viitasaari.fi; talous- ja tietohallintojohtaja Salla Manni, puh. 040 579 8702, salla.manni@viitasaari.fi

Päätösehdotus

Kaupunginjohtaja:

Kaupunginhallitus merkitsee tiedoksi yleishallinnon toimielinten, hallintopalveluiden ja elinvoimapalveluiden talousarvioesitykset vuodelle 2026 ja investointiesitykset vuosille 2026–2028 ja antaa tarvittaessa valmistelusta vastaaville viranhaltijoille ohjeet niiden jatkovalmistelulle.

Päätös

Hyväksyttiin.

Merkitään pöytäkirjaan, että talous- ja tietohallintojohtaja esitteli asiaa kokouksessa ja oli paikalla kokouksessa klo 16:42 – 17:41.

Merkitään pöytäkirjaan, että kaupunginjohtaja Helena Vuopionperä-Kovanen ja hallintopalveluiden palvelualuejohtaja Anni Riihimäki esittelivät asiaa kokouksessa.

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Toimenpiteet

Ote: Palvelualuejohtajat