

Talousarvioesitys vuodelle 2026 ja taloussuunnitelma vuosille 2027-2028

Ympla 21.10.2025
596/02.02.00/2025

Valmistelija

Rakennustarkastaja Katja Karonen

Kunnanhallitus on kokouksessaan 01.09.2025 § 156 antanut lautakunnille seuraavat ohjeet vuoden 2026 talousarvion ja vuosien 2027–2028 taloussuunnitelman laadintaan:

Hallintokuntien tulee palvelutoiminnan suunnittelussa huomioida kehittämisenäkökulma ja erityisesti lainsäädännöstä sekä kunnan väestörakenteen muutoksista johtuvat toiminnan muutokset. Elinkeinotoimen tavoitteiden ja toimenpiteiden tulee tähdätä edistämään paikkakunnan työpaikkamäärän kehittymistä.

Henkilöstön palkkamenoihin varataan 1,5 prosentin korotus verrattuna vuoden 2025 toteutumaan. Uusia virka- ja työsuhteita ei lähtökohtaisesti tule perustaa. Toiminnan tai sen kehittämisen kannalta välttämättömät uudet virat tai työsuhteet tulee olla erittäin perusteltuja. Palvelussuhteiden täyttölupamenettelyä jatketaan.

Toimintamenojen kasvuun sallitaan maksimissaan 1,5 prosentin kasvu kuluvan vuoden muutettuun talousarvioon nähden.

Investoinneissa tulee siirtyä useamman korkeamman tason vuoden jälkeen matalammalle, noin 1,0 milj. euron vuositasolle. Vuosikatteen tulee kattaa nettoinvestoinnit. Myös investointien suunnittelussa tulee huomioida kunnan väestörakenteen kehittyminen ja sen edellyttämät muutos- ja sopeuttamistarpeet.

Talousarvion toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet tulee johtaa kunnanvaltuuston hyväksymästä strategiasta. Asetettaville tavoitteille tulee asettaa selkeästi mitattavat mittarit toteutumisen seuranta varten.

Hallintokuntien tulee antaa talousarvio- ja taloussuunnitelmaesityksensä viimeistään 20.10.2025.

Ympäristöhallinnon kulut koostuvat ict kuluista ja palkkioista, joihin on varauduttava riittävillä varauksilla, joihin varsinaisesti ei voi vaikuttaa.

Rakennusvalvonnassa on koitettu huomioida vuoden 2025 aikana huomattavan paljon oletettua alhaisemmaksi jääneet lupamaksut ja aiemmin päätetty taksan taso, jossa ei haluttu hintoja juurikaan nostaa. Kiinteistövero selvitys jatkuu vuoden 2026 aikana, joka nostaa hieman palkkakuluja.

Kaavoituksessa varaudutaan jatkuvan hiljaisen edistämisen strategiaan. Varataan mahdollisuus aloittaa pienimuotoisesti yleiskaavaa tai sen tarkennusta. Asemakaavoituksessa varaudutaan asemakaava alueiden sähköisen pohjakartan laatimiseen, varsinkin jos saadaan Ryhti hankkeen kautta rahaa (valtion 100 % tukea) tietomalli kaavan laatimiseen tarvitaan pohjakartta sähköisessä muodossa (pohjakartan laatimiseen voi hanke rahaa ei käyttää).

Liite

Ympäristölautakunnan talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma vuosille 2027-2028

Esittelijä

Rakennustarkastaja Katja Karonen

Päätösehdotus:

Ympäristölautakunta hyväksyy osaltaan esitetyn talousarvio suunnitelman vuodelle 2026 sekä suunnitelman vuosille 2027 ja 2028

Päätös:

Lisätietojen antaja

Rakennustarkastaja Katja Karonen, katja.karonen@kuortane.fi, 0400179467

