

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma vuosille 2027-2028 / elinvoimalautakunta

Elinvoimalautakunta 07.10.2025

285/02.02.00/2025

Vihdin kunnanhallitus on antanut talousarvion laadintaohjeet kokouksessaan 16.6.2025 (§183). Toimielinten tulee omissa talousarvioesityksissään ottaa kantaa koko taloussuunnittelukaudelle eli käyttötalouden osalta vuosille 2026-2028 ja investointien osalta vuosille 2026-2030.

Kunnanhallitus on antanut talousarviolle kehykset eli raamin 16.6.2025. Raamissa on lähdetty tavoittelemaan kunnan nollatulosta yli- ja alijäämän osalta. Ennen raamin laatimista palvelukeskukset tekivät omat esityksensä talousarvion muutostekijöistä. Talousarviokehykseen sisältyi tasapainotettu kehystavoite lautakunnille. Tasapainotus on laskettu yhdistämällä kaksi tekijää: 80 % painoarvolla palvelukeskuksen omat raamiin esitetyt nettovaikutukset ja 20 % painoarvolla koko kunnan palvelukeskuksen toimintakulut. Tämän tasapainotuksen jälkeen elinvoimalautakunnan kehystavoite eli raami oli 8 964 993 € (toimintakate, ulkoiset kulut).

Kehykset rajaavat lautakuntien sekä kunnanhallituksen toimintamenojen enimmäismäärät ja toimintatuottojen vähimmäismäärät. Kehykset ovat toimintakatteen osalta sitovat. Toimielimien tulee laatia kunnanhallituksen antaman kehyksen puitteissa, palvelukeskusten johtajien johdolla, ehdotukset talousarvioksi ja käsitellä ne asianomaisessa toimielimessä. Vuoden 2026 kehystä tulee pitää ohjeellisena myös taloussuunnitteluvuosina. Toimielimet voivat päättää annetun kehyksen puitteissa, miten varat tullaan kohdentamaan toimielimen alaisuudessa ja miten toimielinten toiminta tulee kehittymään taloussuunnitteluvuosina.

Elinvoiman talousarvioehdotus vuodelle 2026 on kehyksen mukainen, alittaen sen 117€. Elinvoiman talousarvion keskeiset muutosasiat ja vakanssimuutokset käyvät ilmi talousarvioliitteestä, sivuilta 2-3, elinvoimalautakunta, toiminnan kuvaus ja tavoitteet.

Lautakuntien tulee käsitellä talousarvioesityksensä viimeistään 7.10.2025. Ennen lautakunnan päätöksentekoa kunnanjohtaja, talousjohtaja, elinvoimajohtaja, tulosaluepäälliköt sekä vastualueiden ja tiimien vetäjät ovat käyneet vuoropuhelua talousarvioehdotuksista.

Lautakuntien hyväksyttyä talousarvioehdotuksensa, talousarvioehdotukset kootaan yhdeksi talousarvioehdotukseksi, josta laaditaan kunnanjohtajan johdolla tasapainotettu budjetti. Kunnanhallitus käsittelee kunnanjohtajan talousarvioehdotusta 27.10 – 29.10.2025 ja tekee talousarviosta ehdotuksen valtuustolle, joka tekee asiasta päätöksen vuoden 2026 marraskuussa 10.11.2025. Johtuen meneilläänolevasta kunnan strategiaprosessista, sitovat talousarviotavoitteet lisätään talousarvioehdotukseen vasta kunnahallituksen käsittelyn yhteydessä.

Yleisesti kuntatalouden tilanne on heikentynyt vuodesta 2024 lähtien. Tulojen ja menojen epätasapaino syvenee lähivuosina erityisesti kasvavien

kustannusten, investointipaineiden ja sote-uudistukseen liittyvien valtionosuuksiin tehtyjen leikkausten takia. Keväällä 2025 hyväksytty uusi kunta-alan palkkaratkaisu (1.5.2025–29.2.2028) nostaa sopimuskaudella yhteensä palkkoja 7,37 prosenttia.

Vihdin taloudellinen kokonaisuus hahmottuu ja tarkentuu talousarvioprosessin edetessä muun muassa valtiohallinnon taholta tulevien tuloarvioiden tarkentuessa. Kehyksellä on ohjaava rooli, mutta taloustiedot tulevat täsmentymään syksyn talousarvioprosessien aikana.

Valmistelija	Mika Herpiö etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 050 5766 256
Esittelijä	Elinvoimajohtaja Mika Herpiö
Ehdotus	Elinvoimalautakunta päättää hyväksyä omalta osaltaan vuoden 2026 talousarvioehdotuksen liitteen mukaisesti.
Päätös	
Tiedoksi	