

Lisätiedot:

talouspäällikkö Petri Mellanen, puh. 050 378 6711
etunimi.sukunimi@kauniainen.fi

Kaupunginhallitus hyväksyi kokouksessaan 27. toukokuuta 2024 (§ 83) Kauniaisten kaupungin toimialakohtaisen tulo- ja menokehysten talousarviovuodelle 2025. Kauniaisten kaupungin toimialakohtainen vuoden 2025 tulo- ja menokehys esitetään **liitteenä**.

Linkki kaupunginhallituksen 27.5.2024 § 83 päätökseen:

<https://kauniainen10fi.oncloudos.com/cgi/DREQUEST.PHP?page=meetingitem&id=2024485-10>

Hyväksytty toimialakohtainen vuoden 2025 tulo- ja menokehys sisältä kehyksen lähtöarvossa sarakkeessa- "TA* BG* 2024" säästöt, joista sovittiin talousarviossa 2024 ja joiden säästövaikutus ulottuu vielä talousarviovuodelle 2025. Sivistystoimen osalta näitä talousarviossa 2024 päätettyjä säästöjä talousarviovuodelle 2025 on yhteensä määrältään 339 000 euroa. Sivistystoimen vuoden 2024 talousarvio toimintakatetasolla on 41 859 000 euroa ja kehyksessä sarakkeen- "TA* BG* 2024" arvo on sivistystoimen osalta 41 520 000 euroa. Erotus on talousarviovuodelle 2025 kohdistuvat säästöt yhteensä 339 000 euroa sisältäen seuraavat erät:

- Varhaiskasvatuksen johtamisrakenne; parijohtajuus 1.8.2025 alkaen. Säästökohdistus 10 000 euroa (Henkilöstömenot)
- Ruotsinkielinen opetus; luokkakoko 21-25 oppilasta, säästö 25 000 euroa (Henkilöstömenot)
- Varhaiskasvatus; esiopetus keskitetään kaupungille, säästö 30 000 euroa (Palvelujen ostot)
- Suomenkielinen perusopetus johtamisjärjestelyt; virka-apulaisrehtoreiden opetusvelvollisuuden lisäys 1.8.2025 alkaen, säästö 6 900 euroa (Henkilöstömenot)
- Ruotsinkielinen perusopetus johtamisjärjestelyt; virka-apulaisrehtoreiden opetusvelvollisuus 1.8.2025 alkaen, säästö 6 900 euroa (Henkilöstömenot)
- Varhaiskasvatus; osa varhaiskasvatuksen opettajan vakanssien muutos sosionomivakansseiksi. Säästö 10 000 euroa (Henkilöstömenot)
- Vanhat vuosilomat pidetään pois. Säästö 250 000 euroa kohdistettu talousarviossa 2025 sivistystoimeen. Sivistystoimen sisällä lomapalkkavelkasäästö on puolestaan kohdistettu tulosalueille suhteessa tulosalueiden lomapalkkavelkasaldon tilanteessa 31.12.2023

Lisäksi hyväksytyssä kehyksessä on sivistystoimen osuus sopeutuksesta yhteensä 664 000 euroa. Yhteensä sivistystoimen sopeutus talousarviossa 2025 on täten 1 003 000 euroa (339 000 eur + 664 000 eur). Kehykseen on sivistystoimelle huomioitu lisäksi työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset vuodelle 2025 yhteensä 864 000 euroa.

Aiemmassa talousarviossa 2024 sivistystoimelle kohdistettiin talousarvioprosessin loppuvaiheessa merkittävä osuus koko kaupungin

palkkakustannusten säästämistavoitteesta summaltaan 428 000 euroa. Kirjauspäätös 2024 talousarviossa oli, että nämä säästöt kirjataan toimialatasolle, mutta että niitä ei viedä tulosaluetasolle. Nämä säästöt on kaupungin toimialojen talousarvioissa 2025 siirretty nyt jälkeinpäin tulosaluetasolle. Sivistystoimen osalta kohdistukset tulosalueille talousarviovuonna 2025 alentavat tulosalueiden kehystä yhteensä ko. summalla 428 000 euroa. Toimiala tasolla, sivistystoimen tasolla säästö 428 000 on kohdentunut talousarvioon 2024, ei talousarvioon 2025. Talousarviossa 2025 tulosalueille on kohdistettu talousarvio 2024 säästö 428 000 euroa seuraavasti:

- vakituiset, määräaikaiset ja kesätyöntekijöiden henkilöstökustannussäästöt 278 000 euroa on tulosalueille kohdistettu tulosalueiden henkilöstömenojen suhteessa
- lomapalkkavelkasäästö 150 000 euroa (vanhat lomat pois) on kohdistettu tulosalueille tulosalueiden lomapalkkavelkasaldojen 31.12.2023 suhteessa.

Kaupungin talousarvion laadintaohjeiden mukaan valiokunnan talousarvioehdotus talousarviovuodelle 2025 tulee olla valiokunnassa käsiteltynä viimeistään lokakuun 4. päivänä 2024. Laadintaohjeissa todetaan sisäisten erien osalta, että sisäiset erät tulee olla valmiina viimeistään 31.8.2024. Sisäiset erät eivät ole vielä olleet päivitettyinä kaupunginhallituksen 27.5.2024 Kauniaisten kaupungin toimialakohtaisen vuoden 2025 tulo- ja menokehityksen käsittelyn aikana.

Talousarvioehdotus 2025 - käyttötalous

Hyvinvointipalveluiden tulosalueella on talousarvioon huomioitu seuraavat muutokset:

- Siirretty yleishallinnosta nuorisopalveluihin nuorisovaltuuston talousarviomääräraha 5 000 euroa.
- Lisätty kirjaston määrärahaan 40 000 euroa kirjaston remontin väistötilojen muuttopalvelujen kustannuksia varten.
- Työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset vuonna 2025 on arvioitu talousarvioon koko vuoden osalta määrään +3,6 %, vastaten tulosalueelle palkankorotussummaa yhteensä 89 000 euroa.
- Lomapalkkavelkasäästöä on tulosalueelle kohdistettu yhteensä 54 000 euroa
- Sivistystoimen sopeutuksesta on tulosalueelle kohdistettu lisäksi vielä säästöjä yhteensä 121 000 euroa.

Hyvinvointipalveluiden tulosalueen talousarvioehdotus toimintakatetasolla on ulkoisten erien osalta -3 247 790 euroa (-1,3 %).

Sisäiset erät ovat tällä hetkellä talousarviossa toimintakatetasolla yhteensä -4 369 659 euroa (-6,4 %). Sisäiset erät muodostavat 57,3 % koko hyvinvointipalveluiden talousarviosta 2025. Sisäiset vuokrat ovat talousarviossa 2025 alentuneet 306 700 euroa (-7,8 %) verrattuna talousarvioon 2024. Sisäinen vuokra on alentunut Kansalaisopiston, kirjaston, Vallmogårdenin, Nya Paviljongenin, Villa Junghansin, uimahallin ja jäähallin kiinteistöjen osalta.

Ehdotus hyvinvointipalveluiden talousarvion 2025 –käyttötalousluvuiksi koskien toimintayksiköitä esitetään **liitteenä**.

Käyttötalouden sitova taso valtuustoon nähden on tulosalueen toimintakate. Tulosityksiköiden väliset mahdolliset määrärahasiirrot ovat valiokuntien päätettävissä.

TA2025 strategian toimeenpano, talousarviokirjan tekstit 2025, tunnusluvut talousarviokirjassa 2025, talousarvion 2025 vakanssilista

Ehdotus kaupungin strategian toimeenpanosta vuodelle 2025, talousarviokirjan tekstit 2025, tunnusluvut 2025 sekä vakanssilista 2025 esitetään valiokunnan vastuualueen osalta **liitteenä**.

Talousarvioehdotus 2025 - Investointitalous (irtain käyttöomaisuus)

Hyvinvointipalveluihin ehdotetaan vuoden 2025 talousarvioon seuraavia irtaimen käyttöomaisuuden investointeja:

- kirjaston omatoimisen käytön mahdollistavien järjestelmien uusiminen (40 000 euroa)
- kirjastojärjestelmän uusiminen, ensimmäinen vaihe (50 000 euroa)
- pujottelumäen valaistuksen ja äänentoiston uusiminen (95 000 euroa)

Sivistystoimenjohtaja Mikael Flemmich:

Valiokunta hyväksyy talousarvioehdotuksen, strategiset tavoitteet sekä toiminnan tavoitteet talousarviovuoden 2025 osalta ja päättää esittää ne edelleen kaupunginhallitukselle. Lisäksi valiokunta oikeuttaa sivistystoimenjohtajan tekemään valiokuntaa koskevin osin vuoden 2025 talousarvioon liittyvät mahdolliset muutokset talouspalveluiden ohjeistuksen mukaisesti.

.....

Jäsen Risto Palojoki esitti seuraavaa lisäystä Talousarvioehdotus 2025, hyvinvointivaliokunta -liitteen otsikon "Toiminta" alle:

"Lisätään hyvinvointivaliokunnan hallinnoimien juhlatilojen ulosvuokrausastetta 100 %:lla vuonna 2025. Täten tuplatan myös vuokrina saadut tulot."

Valiokunta oli lisäyksestä yksimielinen.

Jäsen Risto Palojoki esitti seuraavaa lisäystä varapuheenjohtaja Patrick Nystenin kannattamana Talousarvioehdotus 2025, hyvinvointivaliokunta -liitteen otsikon "Talous" alle:

"Lasketaan hyvinvointipalvelujen henkilöstökuluja 15 prosentilla vuoden 2024 talousarvioon nähden."

Suoritetussa äänestyksessä, jossa pohjaehdotusta kannattavat äänestivät JAA ja jäsen Risto Palojoen vastaehdotusta kannattavat EI, vastaehdotus voitti äänin 6–2 (jaa – Lerche, Storbjörk; ei – Fagerlund, Häyrinen-Immonen, Nysten, Palojoki, Pesonen, Wahlstedt) yhden äänestäessä tyhjää (Vaenerberg).

Päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin seuraavin lisäyksin:

- Lisätään hyvinvointivaliokunnan hallinnoimien juhlatilojen ulosvuokrausastetta 100 %:lla vuonna 2025. Täten tuplatan myös vuokrina saadut tulot.
- Lasketaan hyvinvointipalvelujen henkilöstökuluja 15 prosentilla vuoden 2024 talousarvioon nähden.

Liitteet:

Kauniaisten kaupungin toimialakohtainen tulo- ja menokehys vuodelle 2025
Talousarvioehdotus 2025, hyvinvointivaliokunta (päivitetty)
Talousarvio 2025 käyttötalous, yksiköt

Jakelu:

Kaupunginhallitus