

Lisätiedot:

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

Kaupunginhallitus hyväksyi kokouksessaan 26. toukokuuta 2025 (§ 89) Kauniaisten kaupungin toimialakohtaisen tulo- ja menokehysten talousarviovuodelle 2026. Kauniaisten kaupungin toimialakohtainen vuoden 2026 tulo – ja menokehys esitetään **oheismateriaalina**.

Linkki kaupunginhallituksen 26.5.2025 § 89 päätökseen:

<https://kauniainen10fi.oncloudos.com/cgi/DREQUEST.PHP?page=meetingitem&id=2025624-9>

Tulo- ja menokehys talousarviovuodelle 2026 pohjautuu tilinpäätöksen 2024 toteumaan tulojen ja menojen osalta. Tilinpäätös 2024 toteuman jälkeen kehyksessä on huomioitu toiminnan muutoksia vuoden 2025 ja vuoden 2026 aikana. Lisäksi kehykseen on lisätty indeksikorotukset palvelujen ostojen osalta +3,8 % sekä aineiden ja tarvikkeiden osalta +1,6 %.

Kehyksen lähtökohdan ollessa toteumat tilinpäätöksessä 2024, palkkakustannusten osalta kehykseen on lisätty palkankorotus 4,07 %. Palkankorotus kehykseen 2026 verrattuna toteumatasoon tilinpäätöksessä 2024 on laskettu työehtosopimusten mukaisten korotusten mukaan. Kyseessä on kahden vuoden mittaisen palkankorotuksen huomiointi kehyksessä (korotus toteuma v 2024 -> talousarvio 2026).

Kaupungin talouden tasapainottamisohjelmaan liittyen, kehykseen on huomioitu sopeutus kaupunkitasolla määrään 1,5 miljoona euroa, josta sivistyksen ja hyvinvoinnin toimialan sopeutuksen määrä on 943 000 euroa.

Kaupunginhallitus merkitsi tiedoksi kokouksessaan 1. syyskuuta 2025 (§ 141) sivistyksen ja hyvinvoinnin toimialan sisäisen kehyksen talousarviovuodelle 2026. Sivistyksen ja hyvinvoinnin toimialan sisäinen kehys talousarviovuodelle 2026 esitetään **liitteenä**.

Linkki kaupunginhallituksen 1.9.2025 § 141 päätökseen:

<https://kauniainen10fi.oncloudos.com/cgi/DREQUEST.PHP?page=meetingitem&id=2025639-4>

Kaupungin talousarvion laadintaohjeiden mukaan valiokunnan talousarvioehdotus talousarviovuodelle 2026 tulee olla valiokunnassa käsiteltynä viimeistään syyskuun 25. päivänä 2025. Tämän jälkeen talousarvioehdotus etenee kaupunginjohtajan valmisteltavaksi eteenpäin esitettäväksi kaupunginhallitukselle. Kaupunginhallitus käsittelee talousarvioehdotuksen 6.10.2025 ja 27.10.2025, jonka jälkeen talousarvioehdotus siirtyy kaupunginvaltuuston käsiteltäväksi 10.11.2025.

Talousarvioehdotus 2026 – käyttötalous (vapaa-aika palvelut)

Vapaa-aikapalveluiden tulosalueella on käyttötalouden määrärahoihin huomioitu seuraavat muutokset talousarviopohjan lukuihin verrattuna (tilinpäätös 2024 toteumaan verrattuna):

- indeksikorotukset palvelut +3,8 % ja aineet ja tarvikkeet sekä muut toimintakulut +1,6 %, määrärahalisäys 26 000 euroa,
- koulukirjastonhoitajan vakanssi 1.5.2026 alkaen, määrärahalisäys 34 000 euroa.

Sivistyksen ja hyvinvoinnin toimialan sopeutuksen kokonaismäärästä 943 000 euroa vapaa-aikapalveluiden sopeutusmäärä on 185 000 euroa, kohdistuen:

- Koulukirjastonhoitajan vakanssia ei perusteta: säästö 34 000 euroa,
- Kirjaston tapahtumista säästöä: säästö 3 500 euroa,
- 15 % säästö taiteen perusopetuksen oppilaitosten avustuksista: säästö 51 500 euroa,
- 25 % korotus kulttuuripalveluiden taksoihin: tulolisäys 7 500 euroa,
- 25 % korotus liikuntapalveluiden taksoihin: tulolisäys 37 500 euroa,
- Bio Granin vuokrasubventio, korotetaan vuokraa 3 000 euroa: tulolisäys 3 000 euroa,
- Kansalaisopiston kurssimaksujen korotus 01.08.2025 alkaen: tulolisäys (2026) 26 000 euroa,
- Nuorisopalvelut: säästö 10 000 euroa,
- Kirjasto- ja kulttuuripalvelut: säästö 12 000 euroa.

Vapaa-aikapalveluiden tulosalueen talousarvioehdotus toimintakatetasolla on ulkoisten erien osalta -2 987 639 euroa (-8,8 % verrattuna talousarvioon 2025). Sisäiset erät ovat yhteensä -4 277 327 euroa (-2,1 % verrattuna talousarvioon 2025). Vapaa-aika palveluiden talousarvioehdotus on yhteensä -7 264 966 euroa (-5,0 % verrattuna talousarvioon 2025).

Vapaa-aikapalveluiden toimintayksiköiden talousarvioehdotus toimintakatetasolla on ulkoisten erien osalta seuraava:

- Vapaa-aikapalveluiden hallinto -123 465 euroa
- Kansalaisopisto -441 969 euroa
- Kirjastopalvelut -868 911 euroa
- Kulttuuripalvelut -494 337 euroa
- Nuorisopalvelut -298 219 euroa
- Liikuntapalvelut -760 738 euroa

Talousarvioehdotus 2026 – käyttötalous (hyvinvointityön tulosalue)

Hyvinvointityön tulosalueella on talousarvioon huomioitu seuraavat muutokset 2026, lisäykset yhteensä 237 000 euroa:

- Indeksikorotus palvelujen ostot +3,8 % ja aineet ja tarvikkeet ja muut toimintakulut + 1,6 %, lisäys 3 000 euroa,
- Tuet ja avustukset tulojen lisäys, kotoutumistyö, toiminnan siirto yleishallinnosta: 19 000 euroa,

- Henkilöstökulujen lisäys, avoimen perhetoiminnan henkilöstökustannusten siirto varhaiskasvatuksesta, asumisneuvojan henkilöstökustannuksen siirto yleishallinnosta: 160 000 euroa,
- Hyvinvointityön hankerahoitusten omavastuuosuudet: 27 000 euroa,
- Hyteraha ja muut palveluostot, lisäys: 17 000 euroa,
- Vanhus- ja vammaisneuvostojen toiminta, lisäys: 2 000 euroa,
- Kotoutumistyö, palveluiden ostot Espoolta, toiminnan siirto yleishallinnosta, lisäys: 20 000 euroa,
- Aineet ja tarvikkeet, lisäys: 2 000 euroa,
- Avustukset yhteisöille/järjestöille. Puuttuu tilinpäätös 2024 luvuista: 25 000 euroa.

Sivistyksen ja hyvinvoinnin toimialan sopeutuksen kokonaismäärästä 943 000 euroa hyvinvointityön tulosalueen sopeutusmäärä on 45 000 euroa, kohdistuen:

- Avustuksista yhdistyksille vähennetään 5 000 euroa,
- Avoimen perhetoiminnan lakkauttamisen säästövaikutus 40 000 euroa.

Hyvinvointityön tulosalueen talousarvioehdotus toimintakatetasolla on ulkoisten erien osalta -288 331 euroa.

Talousarvioehdotus 2026 – käyttötalous (sivistyksen ja hyvinvoinnin toimialan hallinto- ja talouspalvelut)

Hallinto- ja talouspalveluiden talousarvioehdotus toimintakatetasolla on ulkoisten erien osalta -602 859 euroa.

Hallinto- ja talouspalveluiden käyttötalouden määrärahoihin on huomioitu seuraavat muutokset talousarviopohjan lukuihin verrattuna (tilinpäätös 2024 toteumaan verrattuna):

- Indeksikorotukset palvelut +3,8 %, aineet ja tarvikkeet ja muut toimintakulut +1,6 %, lisäys: 2 000 euroa,
- Sivistystoimen yhteisten erillisrahoitteisten hankkeiden avustustulojen vähennys: 187 000 euroa,
- Henkilöstökulujen vähennys, hankerahoitetun henkilöstökulun vähennys: 126 000 euroa,
- Palvelujen ostojen, aineiden ja tarvikkeiden sekä muiden toimintakulujen vähennykset, hankerahoituksen vähentyminen: 34 000 euroa,
- Työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset 4,07 % (TP2024 -> TAE 2026): lisäys 22 517 euroa

TA2026 strategian toimeenpano, talousarviokirjan tekstit 2026, tunnusluvut talousarviokirjassa 2026, talousarvion 2026 vakanssilista

Ehdotus kaupungin strategian toimeenpanosta vuodelle 2026, talousarviokirjan tekstit 2026, tunnusluvut 2026 sekä vakanssilista 2026 esitetään valiokunnan vastualueen osalta **liitteenä**.

Talousarvioehdotus 2026 - Investointitalous (irtain käyttöomaisuus)

Vapaa-aikapalveluihin ehdotetaan vuoden 2026 talousarvioon seuraavia irtaimen käyttöomaisuuden investointeja:

- kirjastojärjestelmän uusiminen, toinen vaihe 80 000 euroa,
- kioskivaunun hankinta 14 000 euroa,
- tekonurmi ja kuntosalilaitteiden perustukset ulkokuntosaliin 13 000 euroa,
- keskusurheilukentän valaistuksen päivittäminen 48 000 euroa.

Talousarviovuoden 2026 talousarvioehdotus vapaa-aikapalveluiden ja hyvinvointityön tulosalueen osalta esitetään **liitteenä**.

Uusi strategia hyväksyttyneen valtuustossa syyskuun aikana, joten sen mukaiset tavoitteet ja toimenpiteet eivät vielä ole tulleet vahvistetuiksi hyvinvointi- ja vapaa-aikavaliokunnan budjettikäsittelyn aikataulussa, mutta ne tullaan ottamaan huomioon toiminnan tarkemmassa suunnittelussa ja vuoden 2026 työohjelmien valmistelussa.

Sivistys- ja hyvinvointitoimenjohtaja Mikael Flemmich:

Hyvinvointi- ja vapaa-aikavaliokunta hyväksyy talousarvioehdotuksen, strategiset tavoitteet sekä toiminnan tavoitteet talousarviovuoden 2026 osalta ja päättää edelleen esittää ne kaupunginhallitukselle. Lisäksi valiokunta oikeuttaa sivistys- ja hyvinvointitoimenjohtajan tekemään valiokuntaa koskevin osin vuoden 2026 talousarvioon liittyvät mahdolliset muutokset talouspalveluiden ohjeistuksen mukaisesti.

Päätös:

Liitteet:

Sivistyksen ja hyvinvoinnin toimialan sisäinen kehys 2026 (KH 1.9.2025)
Talousarvioehdotus 2026, hyvinvointi- ja vapaa-aikavaliokunta

Oheismateriaali:

Kauniaisten kaupungin toimialakohtainen tulo- ja menokehys vuodelle 2026 (KH 26.5.2025)

Jakelu:

Kaupunginhallitus