

Yleishallinnon talousarvion 2026 käyttösuunnitelma

1 Läpimurtohankkeiden välitulosten tavoitteet vuodelle 2026 yleishallinnossa

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 15.9.2025 § 48 kaupungille uuden strategian 2026– tavoitteineen sekä strategian läpimurtohankkeet, niille lopputulokset sekä välituloksia.

Osana talousarviota kaupunginvaltuusto hyväksyi 10.11.2025 § 60 vuodelle 2026 ajoitetut strategian läpimurtohankkeiden välitulokset tavoitetasoineen.

Oheiseen taulukkoon on koottu yleishallinnon toimialalle kuuluvat läpimurtohankkeet sekä vuoden 2026 välitulokset tavoitetasoineen.

1.4 Lisää elinvoimaa ja yrityksiä

Läpimurtohankkeen edistymistä seuraava toimielin	Kaupunginhallitus	
Kapteeni	Kaupunginjohtaja	
1. LOPPUTULOS: Kaupungin julkisuuskuva parantunut (Suomen houkuttelevin)		
Vuonna 2026 seurattavat välitulokset	Lähtötaso	Tavoitetaso v. 2026
1.1 VÄLITULOS: Tunnettuus parantunut	-	Teetetään mainetutkimus ja määritellään lähtötaso ja asetetaan jatkotavoitteet.
1.2 VÄLITULOS: Brändi määritelty	Nykyinen brändi	Brändin terävöittäminen aloitettu.
2. LOPPUTULOS: Kaupungin keskeinen viestintä toimii suomeksi, ruotsiksi ja englanniksi sekä selkosuomeksi ja on helposti saavutettavissa		
Vuonna 2026 seurattavat välitulokset	Lähtötaso	Tavoitetaso v. 2026
2.1 VÄLITULOS: Kaupungin verkkosivustolle tekoälykäännökset englanniksi 2026	Verkkosivujen sisältösivuilla on tekoälykäännökset englanniksi.	Sisältösivujen lisäksi verkkosivujen etusivuilla on tekoälykäännökset englanniksi.
3. LOPPUTULOS: Yhteisöverotulot kasvaneet 50 % verrattuna vuoden 2025 tasoon		
Vuonna 2026 seurattavat välitulokset	Lähtötaso	Tavoitetaso v. 2026
3.1 VÄLITULOS: Yritysten määrä kasvanut	Yritysten määrä 31.12.2025	Yhteiset toimet Kauniaisten Yrittäjien ja laajemmin yrittäjien kanssa. Yritysten määrä kasvanut 5 %. Yrittäjyys- ja elinkeino-ohjelman päivittäminen.
3.2 VÄLITULOS: Kaupallisten ja kolmannen sektorin palvelutuottajien määrä on kasvanut.	Lähtötason selvittäminen yhteistyössä Kauniaisten yrittäjien ja kauppakeskuksen kanssa.	Palvelutuottajien määrä kasvanut.
(3.3 VÄLITULOS: Kaupalliset investoinnit Kauniaisiin ovat lisääntyneet		Ei seurantaa vuonna 2026)

2.2 Talouden vastuullinen tasapainottaminen

Läpimurtohankkeen edistymistä seuraava toimielin	Kaupunginhallitus	
Kapteeni	Talousjohtaja	
1. LOPPUTULOS: Kaupungin tulos on useamman vuoden aikavälillä ylijäämäinen.		
Vuonna 2026 seurattavat välitulokset	Lähtötaso	Tavoitetaso v. 2026
1.1 VÄLITULOS: Palveluvalikoimaa kehitetty kustannustehokkaasti, kuitenkin vaalien tasokasta varhaiskasvatusta ja koulutusta.	-	Pysytään talouden tasapainottamisohjelmassa. Laaditaan uusi päivitetty ja pidennetty talouden tasapainottamisohjelma, joka hyväksytään kevään 2026 aikana. Kartoitetaan kaupungin tarjoama palveluvalikoima ja valitaan oman tarjonnan painopistealueet.
1.2 VÄLITULOS: Kiinteistöjen kerrosala supistettu vähintään 10 % (vertailuvuosi 2023) ja käyttöastetta nostettu.	-	Vuoden 2026 aikana luovutaan: - Jäähalli (4,84 %) - Jäähallin asunto (0,1 %) - Grankotten päiväkoti (0,91 %) - Smedsintie 8 (0,12 %) Mittari % ja tavoite: kiinteistöjen kerrosala vähenee yhteensä 5,97 % Kartoitetaan kaupungin kiinteistöjen käyttöasteet.
1.3 VÄLITULOS: Ennen kiinteistöistä luopumista on selvitetty luovuttavissa tiloissa toimivien tahojen tai toimintojen uudet vaihtoehtoiset tilaratkaisut.	-	Vaihtoehtoiset ratkaisut on selvitetty huomioiden myös taiteen perusopetusta järjestävien kaupungin yhteistyöoppilaitosten pitkän aikajänteen kestävät ja tarkoituksenmukaiset tilatarpeet.
1.4 VÄLITULOS: Tuotantotapaselvityksen taloudellisesti kannattavat toimenpiteet toteutetaan.	-	Kaikki tuotantotapaselvitykset on tehty ja niiden lopputulokset selville.

1.5 VÄLITULOS: Toimintatuottojen kasvattaminen tilojen ulosvuokrauksen avulla.	Villa Bredan ja terveysaseman vuokraamista LUVN:lle jatketaan. Puistokujan päiväkodin vuokraamista Espoon kaupungille valmistellaan.	Puistokujan päiväkodin ulosvuokraaminen toteutuu ja muut mahdolliset ulosvuokrattavat tilat kartoitetaan (tilakeskus ja sivistystoimi yhteistyössä). Vuokrattavien tilojen sähköinen varaus- ja maksujärjestelmä on käytössä.
2. LOPPUTULOS: Kauniaisten kuntavero pysynyt Suomen matalimpana.		
Vuonna 2026 seurattavat välitulokset	Lähtötaso	Tavoitetaso v. 2026
2.1 VÄLITULOS: Kaupungin verotulot kasvavat vuosittain ilman veronkorotuksia.	Vuoden 2025 verotulot	Ei veronkorotuksia. Verotulot kasvaneet. Verotulojen seuranta OVK 1, OVK 2 ja TP
2.2 VÄLITULOS: Sijoitussalkku perustettu	-	Sijoitustoiminnan perusteet hyväksytty

2.4 Johtamisen ja toimintatapojen kehittäminen

Läpimurtohankkeen edistymistä seuraava toimielin	Kaupunginhallitus	
Kapteeni	Henkilöstöjohtaja	
1. LOPPUTULOS: Tuottavuus on lisääntynyt kaupungin perustoiminnassa ja kaupungin päätöksenteossa.		
Vuonna 2026 seurattavat välitulokset	Lähtötaso	Tavoitetaso v. 2026
1.1 VÄLITULOS: Kaupunkia johdetaan visioon, strategiaan ja sen tulostavoitteisiin perustuen valtuustossa, hallituksessa, valiokunnissa sekä virkamiesorganisaation toimeenpanossa.	-	Valmistelua jatketaan 2026, tietojärjestelmän tuki strategian seurantaan. Strategiaseminaarin toteutus. Kauniaisten strategiaan perustuva uusi johtamismalli on dokumentoitu ja johtamisen vuosikello on käytössä kaikilla toimialoilla sekä -elimissä.
1.2 VÄLITULOS: Johdamme tiedon avulla ja meillä on sitä tukeva data ja välineet (esim. PowerBI) hyvällä tasolla Suomen kuntavertailussa.	-	BI:n kehittäminen ja käytön laajentaminen, kouluttaminen.
1.3 VÄLITULOS: Yritysmailman toimintatapaoppeja hyödynnetty organisaatiossa: jatkuva parantaminen esim. Lean ja Agile menetelmiä hyödyntäminen prosessien kehittämisessä (esim. sähköiset työkalut, automatisointi).	-	Moderni työskentelytapa - projekti (2025) - 2026. Koulutusohje ja koulutussuunnittelu.
1.4 VÄLITULOS: Prosessien digitalisointia ja automatisointia tehdään, jotta vähennetään manuaalista työtä ja parannetaan saatavuutta.	-	Toimialoilla tunnistettu kehitettäviä prosesseja sekä uudistettu toimintamalleja.

2. LOPPUTULOS: Saavuttaa 4.5/5.0 asiakastyytyväisyys kunnan palveluissa (nyt ~n. 4/5.0).		
Vuonna 2026 seurattavat välitulokset	Lähtötaso	Tavoitetaso v. 2026
2.1 VÄLITULOS: Seurataan varhaiskasvatuksen asiakaskyselyn, opetuspalveluiden oppilas- ja huoltajakyselyn sekä kirjaston ja kansalaisopiston asiakaskyselyiden tuloksia.	-	Pohjatason määrittely, seuranta joka vuosi, myös 2026.
3. LOPPUTULOS: Valtuusto- ja hallitustyöskentely paranevat.		
Vuonna 2026 seurattavat välitulokset	Lähtötaso	Tavoitetaso v. 2026
(3.1 VÄLITULOS: Valtuusto- ja hallitustyöskentelyn arviointien tulokset paranevat selvästi valtuustokauden puolivälissä ja lopussa vertailtaessa kevään 2025 tuloksiin.	-	Seuranta vuonna 2027)
4. LOPPUTULOS: Esihenkilöiden NPS on 50 ja työnantajasuositeltavuus (NPS) on 50.		
Vuonna 2026 seurattavat välitulokset	Lähtötaso	Tavoitetaso v. 2026
4.1 VÄLITULOS: Kuvattu johtamistyön koulutuspolut.	-	Koulutuspolkujen kuvaus puolessa välissä vuoden 2026 loppuun mennessä.
4.2 VÄLITULOS: Kaupungin henkilöstöohjelma päivitetty vastaamaan strategiaa.	-	Toteutettu 2026

Erityisesti yleishallinnon toimialan toimintaan vaikuttavia vuoden 2026 välitavoitteita tavoitetasoineen on läpimurtohankkeissa 1.4 ja 2.2 sekä 2.4. Ne on merkitty yllä olevaan strategiataulukkoon sinisellä pohjalla. Strategian seurannan raportointiin nimetyistä kapteeneista kaksi on yleishallinnon tulosaluejohtajia (talousjohtaja, henkilöstöjohtaja).

Läpimurtohankkeessa **1.4 Lisää elinvoimaa ja yrityksiä** kokonaisuudet **1.1 ja 1.2** sekä **2.1** koskevat yleishallinnon hallintopalveluissa toimivaa kaupungin viestintää. Vuoden aikana teetetään ensimmäistä kertaa mainetutkimus kaupungin maineesta ja tunnettuudesta. Tutkimustuloksia käytetään brändityön pohjana. Myös kaupungin verkkosivujen käännökset ovat yleishallinnon viestinnän tehtäväkenttää.

Läpimurtohankkeen **2.2. Talouden tasapainottaminen** monet tehtävät koskevat yleishallinnon talouspalveluiden tulosaluetta. Tulosalueella on tärkeä ohjaava rooli kaupungin talouden pysymisessä tasapainottamisohjelmassa sekä uuden ohjelman laatimisessa (**1.1**). Yleishallinnossa on tehty kolme tuotantotaselvitystä ja niistä seuraavat jatkotoimet alkavat vuoden 2026 aikana (**1.4**). Verotulojen seuranta ja osavuositarkastusten ohjaus ovat talouspalveluiden tulosalueen vastuulla, samoin sijoitustoiminnan perusteiden valmistelu (**2.2**).

Johtamista ja toimintatapojen kehittämistä koskevassa läpimurtohankkeen **2.4** kohdassa **1.1** yleishallinnolla on ohjausrooli siinä, että kaupunkia johdetaan visioon, strategiaan ja sen tulostavoitteisiin perustuen valtuustossa, hallituksessa, valiokunnissa sekä virkamiesorganisaation toimeenpanossa. Valmistelua jatketaan vuoden 2026 aikana Power BI-järjestelmää kehittäen (**1.1**). Strategiaan perustuva kaupungin johtamismallin laatimista ja vuosikellojen käyttöä koordinoidaan yleishallinnossa (**1.1**). Yleishallintoon sijoittuvilla IT-palveluilla ja HR-palveluilla on vahva rooli käynnissä olevassa modernien työskentelytapojen projektissa (**1.3**). HR-palvelut vastaa koulutusohjeen päivittämisestä (**1.3**) Yleishallinnon hallintopalvelut jatkaa kaupungin prosessityön

koordinaatiota **(1.4)**. HR-palvelut vastaa johtamistyön koulutuspolkujen kuvaamisesta **(4.1)** ja henkilöstöohjelman päivittämisestä vastaamaan strategiaa **(4.2)**.

Kaiken kaikkiaan yleishallinnon toimialan toimintaa vuoden 2026 leimaa kaupungin läpileikkaavien prosessien uudistaminen ja toiminnan tehostaminen.

2 Tuotantotapaselvitykset yleishallinnossa

Yleishallinnon toimialalla on tehty kolme hallintoa koskevaa tuotantotapaselvitystä. Yksi koskee henkilöstöhallinnon palkkapalveluita ja HR-järjestelmän vaihtamista. Se on käsitelty kaupunginhallituksessa 26.5.2025 § 85. Vuoden 2025 lopussa valmistuivat vielä kaupungin IT-palveluita ja taloushallinnon tiettyjä prosesseja koskevat tuotantotapaselvitykset, joita selostettiin kaupunginhallituksen kokouksessa 19.1.2026 § 3 ja § 4.

2.1 HR- ja palkkapalveluiden tuotantotapaselvitys

Henkilöstöpalveluiden kehittäminen

Kaupunki uudistaa henkilöstöpalveluidensa rakenteita, prosesseja ja järjestelmäkokonaisuuksia vahvistaakseen tuottavuutta, asiakaslähtöisyyttä ja esihenkilötyön tukea. Muutoskokonaisuudet toteutetaan vaiheistetusti, ja ne muodostavat keskeisen osan kaupungin digitalisaation ja toimintojen kehittämisohjelmaa.

Palkkapalvelun ulkoistaminen

Palkkapalvelu tullaan siirtämään ulkoistetuksi palveluksi, jonka tavoitteena on varmistaa prosessin jatkuvuus, kustannustehokkuus ja laadun parantaminen. Ulkoistaminen mahdollistaa sisäisten resurssien kohdentamisen strategisempiin henkilöstöjohtamisen tehtäviin sekä varmistaa palvelun skaalautuvuuden ja riskienhallinnan.

Uudistumisen myötä henkilöstöpalveluihin rakennetaan yhtenäinen HR-palvelutiimi, joka keskittyy operatiiviseen tukeen, prosessien hallintaan, esihenkilöpalveluihin ja henkilöstökokemuksen kehittämiseen. Tiimin tavoitteena on sujuvoittaa toimintaa, lyhentää käsittelyaikoja ja parantaa palvelun laatua koko organisaatiossa. Rakenteen selkeyttäminen tukee myös vastuiden ja osaamisen systemaattista kehittämistä.

HR-järjestelmän vaihdos

Kaupunki ottaa käyttöön uuden HR-järjestelmän, joka modernisoi henkilöstöpalveluiden työvälineet ja luo perustan automaatiolle sekä digitaaliselle asiointille. Uusi järjestelmä vähentää manuaalista työtä, parantaa datan laatua ja mahdollistaa entistä paremmat raportointi- ja seurantaratkaisut esihenkilöille. Järjestelmä mahdollistaa yhtenäiset prosessit, jotka tulevat poistamaan manuaalista työtä talouspalveluissa sekä esihenkilötyössä ja tukee koko henkilöstöjohtamisen elinkaarta rekrytoinnista osaamisen kehittämiseen.

Palkkapalveluiden ulkoistamiseen ja HR-järjestelmän hankintaan ja käyttöönottoon sekä HR-tiimin toiminnallistamiseen tehdään myöhemmin erillinen lisämäärärahaesitys, mikäli kustannuksia aiheutuu jo vuoden 2026 puolella.

Sähköisen HR-arkiston (Canon Säilö) käyttöönotto

Otamme HR-palveluissa tuotantoon vuoden 2025 aikana rakennetun sähköisen HR-arkiston osana kaupungin sähköistä pitkäaikaisarkistoa, Canon Säilöä. HR- ja palkka-aineiston sähköinen arkisto korvaa hajallaan olevat manuaaliset ja paperiset aineistot. Ratkaisu tehostaa dokumentinhallintaa, vähentää tiedon etsimiseen kuluvaan aikaa ja varmistaa tietoturvallisen käsittelyn. Sähköinen arkistointi parantaa myös auditointivalmiutta ja tukee henkilötietojen elinkaaren mukaista käsittelyä.

Prosessien automaatio ja digitalisointi

Vuoden 2025 aikana jatketaan HR- ja palkkatiedon automaatioprosessien edistämistä. Automaatio vähentää manuaalista virheherkkää työtä, nopeuttaa palvelua ja mahdollistaa esihenkilöille reaaliaikaisen tiedon päätöksenteon tueksi. Digitalisointi yhtenäistää toimintaa ja tukee kaupungin strategisia tavoitteita modernista, dataohjautuvasta palvelutuotannosta.

Työsuojelun ja osaamisen kehittämisen rakenteiden uudistaminen

Työsuojelutoiminnan rakenteita ajantasaistetaan, jotta vastuut, yhteistyömallit ja raportointi vastaavat nykyisiä tarpeita ja lainsäädäntöä. Uudistus vahvistaa henkilöstön työhyvinvointia ja ennakoivaa työkyvyn tukea.

Osaamisen kehittämisessä luodaan yhtenäiset periaatteet ja rakenteet, jotka tukevat strategista osaamisen johtamista, esihenkilötyötä ja henkilöstön jatkuvaa oppimista. Uudistuksen tavoitteena on kohdentaa koulutusresurssit vaikuttavammin ja varmistaa osaamisen vastaavuus kaupungin palvelutuotannon tarpeisiin.

2.2 IT-palvelujen tuotantotapaselvitys

IT-palveluiden tuotantotapaselvityksen laati kesällä 2025 kilpailutuksen kautta valittu CGI Oy. Kaupunginhallituksessa selvitystä selostettiin siis 19.1.2026. Jatkotoimista tuodaan erillinen esitys kaupunginhallitukselle lisämäärärahaesityksineen.

Kattava selvitys sisältää tarkan kuvan koko kaupungin tietohallinnon nykytilasta. Kustannuksia ja hankintoja selvitettiin koko kaupungin tasolla, ei ainoastaan yleishallinnon toimialan IT-palveluiden tulosityksikön osalta. Selvitys sisältää kypsyysanalyysin kaupungin IT-palveluista sekä askeleet jatkotoimista. Huomioiden IT-palvelujen ja laajemmin koko kaupungin kypsyystason, suosituksena on vahvistaa ensin omia ohjaus- ja toimintamalleja ennen ulkoistuspäätöksiä. Kaupunki hyötyy tässä vaiheessa eniten sisäisen johtamisen, vastuiden ja prosessien selkeyttämisestä, jonka jälkeen on helpompaa arvioida, mitkä osa-alueet ovat aidosti ulkoistettavissa kustannus- ja laatuvarusteisesti. Ulkoistamisen sijaan painopisteen tulisi alkuvaiheessa olla yhteisten periaatteiden, mittarien sekä kumppanien ja hankintojen ohjauksen rakentamisessa. Kun perusohjaus ja seuranta ovat kunnossa, voidaan ulkoistuksia hyödyntää hallitusti täydentämään kaupungin omaa kapasiteettia.

Kehittämisehdotuksista on rakennettu 30 tehtäväkokonaisuutta sisältävä tiekartta vuosille 2026-2028. Tiekartan edistäminen vaatii merkittäviä investointeja aiempina vuosina syntyneen kehitysvelan korjaamiseksi. Kehittämistoimenpiteiden edistämiseksi tarvitaan kumppaneita, nykyisillä omilla resursseilla tämä ei ole mahdollista.

2.3 Taloushallinnon valittujen prosessien tuotantotapaselvitys

Taloushallinnon selvityksen kohteeksi valikoituivat talousarvion laatiminen sekä osto- ja myyntilaskuprosessit. Selvitys teetettiin 2025 lopussa kaupungin sopimustoimittajalla KPMG Oy Ab:lla. Selvityksen laatija selosti kokonaisuutta kaupunginhallituksen kokouksessa 19.1.2026 § 4.

Selvityksen tuloksia hyödynnetään jatkoselvitysten pohjana sekä muun muassa rekrytointien osaamisvaatimuksissa ja toimintojen organisoinneissa. Kaupunginhallitukselle tuodaan erikseen esitys taloushallinnon selvitysten syventämisestä ja myöhemmin mahdollisista tietojärjestelmävaihdoksista lisämäärärahaesityksineen.

3 Vuoden 2026 toiminta tulosalueittain ja näkymät talousarviovuodelle

3.1 Kaupunginvaltuusto

Kaupunginvaltuusto jatkaa vuonna 2026 toimintaansa kokoontuen normaaliin tapaan. Muutamia uusia toimintoja otetaan käyttöön sähköisessä kokousjärjestelmässä.

Vuonna 2026 ei ole säännönmukaisia vaaleja.

3.2 Kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja

Uuden kaupunginhallituksen alkukaudesta tammikuussa 2026 järjestettiin vierailut tulevaa kouluinvestointia ennakoiden Keski-Uudellamaalla sijaitseviin muutamiin kouluihin.

Kaupungin osallisuustyön johtaminen toteutetaan osana kaupungin hyvinvointisuunnitelmaa (KH 9.12.2024 § 180). Hyvinvointisuunnitelmatyön johtaminen on hyvinvointityön tulosalueella. Tästä syystä on luontevaa, että osallistuvan budjetoinnin toteuttaminen vuonna 2026 siirretään hyvinvointityön tulosalueelle ja kuluvan vuoden aikana arvioidaan määrärahan siirtämistä seuraavassa talousarviossa kaupunginhallituksen tulosalueelta hyvinvointityön tulosalueelle.

Työttömyysetuusmenojen osalta seurantaa tarkennettiin vuoden 2026 talousarvioon ja kaupungin osuudet työttömyystuista on budjetoitu nyt etuuslajeittain ja seurantaa voidaan tehdä kirjanpidossa etuuslajeittain (työmarkkinatuki, ansiopäiväraha, peruspäiväraha). Valtakunnallinen työttömyyden taso tulee vaikuttamaan vuoden 2026 työttömyyden tilanteeseen ja sen vaatimiin kustannuksiin myös Kauniaisissa.

3.3 Hallintopalvelut

Kaupungin strategiasta seuraa vuodelle 2026 tehtäviä viestintätiimille. Lisäksi moni strategiaan liittyvä ohjaus- ja koordinoititehtävä näkyy hallintopalveluiden toiminnassa.

Arkistoinnin ja tiedonhallinnan toiminnan kehittämiseen panostetaan vuonna 2026. Tarkoituksena on pohtia organisointia, tietojärjestelmiä ja digitointia. Nykytilaa selvitetään ja tulevia toimintatapojen suunnitellaan.

Turvallisuuden ja valmiuden suunnitteluun panostetaan. Työhön saadaan lisää asiantuntijaosaamista- ja kapasiteettiä turvallisuusasiantuntijan rekrytoinnin kautta.

Käynnissä olevia kehittämishankkeita jatketaan, mm. prosessityötä jokaisessa yksikössä ja toimintatapojen kehittämistä hankinnoissa ja viestinnässä.

Vuoden 2026 ei järjestetä vaaleja, mikä vaikuttaa hallintopalveluiden toimintaan.

3.3.1 IT-palvelut

Edellä selostettu IT-palveluita koskeva tuotantotapaselvitys vaikuttaa paljon jo vuonna 2026 IT-palveluiden toimintaan. IT-palveluissa jatketaan luonnollisesti sujuvan arjen tukemista eri toimialoilla. Lisäksi edistetään kehittämistehtäviä investointisuunnitelman mukaisesti. Tavoitteena on saada merkittävä parannus kehittämiseen. Tuotantotapaselvityksen ehdotusten edistäminen.

3.4 Talouspalvelut

Talouden tasapainottamisohjelman jatkotyöstäminen aloitetaan. Taloushallinnon tuotantotapaselvityksen kohteeksi valikoituneita prosesseja (talousarvion laatiminen sekä osto- ja myyntilaskuprosessit) kehitetään.

3.5 HR-palvelut

HR-palveluiden vuoden 2026 toimintaa on selostettu kohdassa 2.1.

4 IT-investoinnit

IT-palveluiden osalta investoidaan erityisesti laitehallintaan, pilvisiirtymän edistämiseen, valmistaudutaan HR-järjestelmän vaihtoon, tulostuksen uudistukseen sekä Modernit työskentelytavat -hankkeeseen.

Sivistystoimen osalta edistetään kirjastojärjestelmän vaihtoa sekä luodaan edellytykset tulevan Abitti 2.0:aa varten.

Yhdyskuntatoimen osalta otetaan huomioon Grankottenin myynnistä aiheutuvat IT-kulut.

Yleishallinnossa on tarvetta investoida verkkosivuihin, tiedolla johtamiseen, sähköiseen allekirjoitukseen, sähköisen asioinnin pilottiin sekä sähköiseen arkistointiin.

IT-kehitysvelkaa pyritään tuotantotapaselvityksen havaintojen pohjalta edistämään saatavien resurssien puitteissa.

Vuodelta 2025 ehdotetaan siirrettäväksi vuodelle 2026 koko käyttämättä jäävää määrärahaa.

5 Yleishallinnon resurssiviisauden tiekartta

Toimenpide	Mittarit (1–2 kpl, numeerinen, sanallinen)	Vastuutulosalue/yksikkö sekä vastuuhenkilö	Toimenpiteelle varattu resurssi (eurot/henkilötyövuodet/ työtunnit)	Onko KAUP, KYH, LUON tai SOP toimenpide (valitse yksi tai useampi)	Jos tiedossa, arvioitu vaikutus CO ² - päästöihin/ MWh
Tiekaista: Luonnonvarojen kestävä kulutus ja kiertotalous Vägfil: Hållbar förbrukning av naturresurser och cirkulär ekonomi					
Kehitetään intran kestävien hankintojen sivuja.	Mittari: Intran kestävien hankintojen sivut päivitetään ja niistä tiedotetaan koko kaupungin organisaatiota	Hallintopalvelut	Sisäinen työ	KAUP	
Päivitetyissä hankintaohjeissa kerrotaan ja ohjeistetaan kestävästä hankinnoista.	Mittari: Päivitetty hankintaohje sisältää tietoa sekä ohjeistuksen kestävästä hankinnoista.	Hallintopalvelut	Sisäinen työ	KAUP	
Kannustetaan henkilöstöä sammuttamaan näytöt ja muut sähkölaitteet toimistolta poistuess.	Mittari: Tehdään erilaisia tietoiskuja.	Hallintopalvelut	Sisäinen työ	KAUP	

Tiekaista: Ympäristötietoinen kaupunkiorganisaatio ja asukkaat Vägfil: Miljömedveten stadsorganisation och miljömedvetna invånare					
Sijoitustoiminnan perusteiden laatimisessa arvioidaan kestävyden huomioimista (Strategian 2.2.2.2. välitulos)	Mittari: Sijoitustoiminnan perusteissa oma osio ilmasto- ja luontokestävydestä.	Talouspalvelut	Sisäinen työ	KAUP vai LUON?	
Yleishallinnon viestinnässä tehty viestintämateriaalien tuotannossa suositaan sähköisiä materiaaleja.	Mittari: Viestinnän tuottamaa materiaalia ei postiteta	Hallintopalvelut	Sisäinen työ	KAUP	
Paperiposti käyttäminen minimoidaan (jatkuu vuodelta 2025)	Mittari: Otetaan käyttöön suomi.fi ensisijaisena viranomaisviestintäkanavana kaikilla toimialoilla, iPostWeb palvelu mahdollisten paperipositusten tuottamiseksi tarpeen mukaan.	Hallintopalvelut	Sisäinen työ	KAUP, LUON	
IT-palveluiden kaikki SER-jätteet kierrätetään	Mittari: IT-palveluiden SER-jätteet on viety kierrätykseen. Tästä tiedotetaan ja ohjeistetaan.	IT-palvelut	Sisäinen työ	KAUP, LUON	
Tulostimien kartoitus ja tulostusmäärien selvitys.	Tulostimien määrän optimointi löydösten pohjalta.	IT-palvelut	Sisäinen työ	KAUP, LUON	

6 Talousarviotaulukot

	TP	TA	TA	Muutos %
	2024	2025	2026	TA25 vs TA26
00001030 Kaupunginvaltuusto				
33000 TOIMINTATUOTOT				
33300 TUET JA AVUSTUKSET	53 114	10 000		-100
33000 TOIMINTATUOTOT	53 114	10 000		-100
34000 TOIMINTAKULUT				
34010 HENKILÖSTÖKULUT	-153 594	-162 757	-78 910	-51,5
34300 PALVELUJEN OSTOT	-43 247	-67 200	-53 000	-21,1
34500 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 561	-12 200	-500	-95,9
34800 MUUT TOIMINTAKULUT		-2 000	-500	-75
3595 SISÄISET MENOT	-5 020	-3 500	-4 200	20
34000 TOIMINTAKULUT	-205 422	-247 657	-137 110	-44,6
34999 TOIMINTAKATE	-152 307	-237 657	-137 110	-42,3
00001031 Kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja				
33000 TOIMINTATUOTOT				
33010 MYYNTITUOTOT	-2 580			
33200 MAKSUTUOTOT	8 362			
33300 TUET JA AVUSTUKSET	57 000			
33400 MUUT TOIMINTATUOTOT	47 589			
33000 TOIMINTATUOTOT	110 372			
34000 TOIMINTAKULUT				
34010 HENKILÖSTÖKULUT	-314 711	-366 941	-356 712	-2,8
34300 PALVELUJEN OSTOT	-262 816	-1 106 947	-1 064 883	-3,8
34500 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 775	-5 000	-2 700	-46
34700 AVUSTUKSET	-674 190	-755 600	-777 600	2,9
34800 MUUT TOIMINTAKULUT	-53 398	-47 250	-58 700	24,2
3595 SISÄISET MENOT	-15 676	-13 230	-15 589	17,8
34000 TOIMINTAKULUT	-1 322 566	-2 294 968	-2 276 184	-0,8
34999 TOIMINTAKATE	-1 212 194	-2 294 968	-2 276 184	-0,8

	TP	TA	TA	Muutos %
	2024	2025	2026	TA25 vs TA26
00001032 Hallinto- ja talouspalvelut				
33000 TOIMINTATUOTOT				
33010 MYYNTITUOTOT	13 508	11 000	2 000	-81,8
33300 TUET JA AVUSTUKSET	413 558	220 000	90 000	-59,1
33400 MUUT TOIMINTATUOTOT	-1 070			
3370 SISÄISET TULOT	480 890	490 530	1 480 880	201,9
33000 TOIMINTATUOTOT	906 886	721 530	1 572 880	118
34000 TOIMINTAKULUT				
34010 HENKILÖSTÖKULUT	-1 811 341	-2 084 954	-1 989 239	-4,6
34300 PALVELUJEN OSTOT	-1 658 861	-1 663 776	-1 631 726	-1,9
34500 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-120 213	-67 700	-61 800	-8,7
34800 MUUT TOIMINTAKULUT	-365 362	-346 000	-319 000	-7,8
3595 SISÄISET MENOT	-164 152	-144 119	-167 821	16,4
34000 TOIMINTAKULUT	-4 119 929	-4 306 549	-4 169 586	-3,2
34999 TOIMINTAKATE	-3 213 043	-3 585 019	-2 596 706	-27,6
00000103 Yleishallinto				
33000 TOIMINTATUOTOT				
33010 MYYNTITUOTOT	10 929	11 000	2 000	-81,8
33200 MAKSUTUOTOT	8 362			
33300 TUET JA AVUSTUKSET	523 672	230 000	90 000	-60,9
33400 MUUT TOIMINTATUOTOT	46 519			
3370 SISÄISET TULOT	480 890	490 530	1 480 880	201,9
33000 TOIMINTATUOTOT	1 070 372	731 530	1 572 880	115
34000 TOIMINTAKULUT				
34010 HENKILÖSTÖKULUT	-2 279 646	-2 614 652	-2 424 861	-7,3
34300 PALVELUJEN OSTOT	-1 964 925	-2 837 923	-2 749 609	-3,1
34500 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-125 549	-84 900	-65 000	-23,4
34700 AVUSTUKSET	-674 190	-755 600	-777 600	2,9
34800 MUUT TOIMINTAKULUT	-418 760	-395 250	-378 200	-4,3
3595 SISÄISET MENOT	-184 848	-160 849	-187 610	16,6
34000 TOIMINTAKULUT	-5 647 917	-6 849 174	-6 582 880	-3,9
34999 TOIMINTAKATE	-4 577 545	-6 117 644	-5 010 000	-18,1