Vuoden 2027 talousarvioehdotus ja vuosien 2028–2029 käyttötalouden taloussuunnitelmaehdotus sekä vuosien 2028–2031 investointisuunnitelmaehdotus

KH 05.10.2026 § 129

Lisätiedot:
kaupunginjohtaja Christoffer Masar, 050 411 0163
controller Pauliina Aurala, puh. 050 411 1428
etunimi.sukunimi@kauniainen.fi

Kuntalain mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio. Samanaikaisesti valtuuston on hyväksyttävä vähintään kolmea vuotta koskeva taloussuunnitelma. Talousarvio on samalla suunnittelukauden ensimmäinen vuosi. Taloussuunnitelman ja talousarvion valmistelusta vastaa kaupunginhallitus. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä tulee myös hyväksyä kaupungin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Kaupunginhallitus antoi 15.6.2026 § 88 valiokunnille talousarvion laadintaohjeet, joissa linjattiin taloussuunnitelman valmistelua seuraavasti:

> Talousarvion ja taloussuunnitelman laadintaan vaikuttaa vahvasti vuosien 2025–2027 talouden tasapainottamisohjelma. Kehys on rakennettu siten, että se toteuttaa tasapainottamisohjelman tavoitetta vuodelle 2027 ja kaupunkistrategian tavoitetta vastuullisesta kasvavasta ja vahvasta taloudesta. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuusto päättää kunnan tulo- ja kiinteistöveroprosenteista. Ne tulee ilmoittaa verohallinnolle viimeistään marraskuun 17. päivänä.
>
> Toimialat laativat talousarvion valmistelun yhteydessä henkilöstömitoituksen kehitystä koskevan arvion (henkilöstösuunnitelman) suunnittelukaudelle ml. mahdollisten eläköitymisten vaikutukset mitoitukseen. Kaupungin heikosta taloustilanteesta ja tasapainottamisohjelman henkilöstösäästöjä koskevien linjausten mukaisesti toiminnot tulee järjestää siten, että kaupungin kokonaishenkilöstömäärä laskee vuosina 2027–2029, jotta talouden tasapainottamisohjelmassa edellytetyt säästöt saavutetaan.
>
> Taloussuunnitelman yhteydessä laaditaan investointiohjelma vuosille 2027–2031. Investointiohjelmaa tullaan tarkastelemaan erikseen.
>
> Käyttötalouden osalta on laadittu toimialakohtaiset kehykset.
>
> Kehysvalmistelun lähtökohtana on käytetty vuoden 2026 talousarviota. Kustannuslisäyksiä vuodelle 2027 on luvassa mm. HSL:n kuntaosuudessa (n. 500 000 euroa), oppimisen tuen uudistuksesta ja työttömyyden korkeasta tasosta johtuen.
>
> Lisäksi on kehysvalmistelussa palkankorotuksien osalta huomioitu työehtosopimusten mukainen 3,90 %:n korotus vuoden 2026 talousarvion tilanteesta henkilöstömenoihin vuodelle 2027.

Vuoden 2027 verotulojen perustana on Kuntaliiton 4.5.2026 päivittämä veroennustekehikko. Valtionosuuksien perustana on käytetty Valtiovarainministeriön 30.4.2026 julkaisema ennakollinen laskelma vuodelle 2027. Kunnallisveroon tai kiinteistöveroasteisiin ei esitetä muutoksia vuodesta 2026. Verotulot ja valtionosuudet tulevat tarkentumaan vielä syksyllä.

Tasapainottamisohjelma 2025–2027 edellytti vuoden 2027 tuloksen olevan vähintään 0 euroa. Menokehys on rakennettu siten, että tämä toteutuu ja vuoden 2027 tulos olisi lievästi positiivinen.

Talousarvion käyttötalousosan tulosalueiden määrärahat ja laskennalliset tulot ovat sitovia valtuustoon nähden nettomääräisinä. Yleishallinnon toimiala poikkeaa tästä. Yleishallinnossa kaupunginvaltuusto, kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja sekä talous- ja hallintopalvelut muodostavat talousarvion sitovuustason.

Valiokunnat ovat hyväksyneet talousarvioesityksensä syksyn aikana.

Tuloslaskelman tulos talousarviossa on 0 euroa, mutta sisältää paljon kertaluontoisia tuloja. Tulos ilman kertaeriä on reilusti negatiivinen, -2,7 milj. euroa, mutta huomattavasti parempi kuin vuoden 2026 talousarviossa. Ilman kertaluontoisia eriä toimintatulot kasvavat noin 1,2 milj. euroa vuodesta 2026. Toimintamenot kasvavat verrattuna vuoden 2026 talousarvioon. Henkilöstömenot kasvavat 5 prosenttia johtuen palkankorotuksista sekä henkilöstömuutoksista. Menovähennyksiä on aineissa ja tarvikkeissa sekä avustuksissa ja toimintamenojen kokonaiskasvu pysyy edelleen maltillisena. Edellä mainituista syistä toimintakate heikkenee. Verotuloissa ja valtionosuuksissa ei tapahdu merkittäviä muutoksia verrattuna vuoteen 2026.

Vuoden 2027 verotulojen perustana on Kuntaliiton veroennustekehikko. Tasapainottamisohjelman (KV 16.9.2024 § 37) mukaan tuloveroon tuli vuonna 2025 0,3-prosenttiyksikön korotus, mistä lähtien kaupungin tuloveroprosentti on ollut 4,70 prosenttia. Kauniaisten kaupungin vuoden 2027 tuloveroprosentti on 4,70 prosenttia. Talousarvion verotuloarvio perustuu Kuntaliiton arvioon. Valtionosuudet perustuvat Valtionvarainministeriön ennakollisiin valtionosuuslaskelmiin vuodelle 2027. Lopulliset päätökset vuoden 2027 valtionosuudesta tehdään aivan vuoden 2026 lopussa.

Vuoden 2027 investointimenot ovat 18,5 milj. euroa. Merkittävimmät investoinnit ovat Kasavuoren koulukeskus (8,0 milj. euroa), Kaupunkirata (4,0 milj. euroa) ja pyöräilyväylä Baana (1,6 milj. euroa).

Talousarvion käyttötalousosan tulosalueiden määrärahat ja laskennalliset tulot ovat sitovia valtuustoon nähden nettomääräisinä. Yleishallinnon toimiala poikkeaa tästä. Yleishallinnossa kaupunginvaltuusto, kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja sekä talous- ja hallintopalvelut muodostavat talousarvion sitovuustason.

Valtuusto hyväksyi kokouksessaan 8.6.2026, että kaupunki voi myöntää Oy Granilla Ab:lle enintään 3,9 miljoonan euron lainan sen ottamien lainojen ennenaikaiselle poismaksamiselle ennen kaupungin omistamien osakkeiden myyntiä TA-Yhtymälle. Vuosien 2026 ja 2027 korkeiden investointimenojen sekä mahdollisen Granillalle myönnettävän lainan myötä kaupungin lainakanta vuoden 2027 lopussa tulee olemaan 10 milj. euroa.

Talousarvioehdotus on **liitteenä**.

Kaupunginjohtaja Christoffer Masar:

Kaupunginhallitus päättää esittää, että valtuusto

- hyväksyy talousarvion vuodelle 2027, käyttötalouden taloussuunnitelman vuosille 2028–2029 sekä vuosien 2028–2031 investointisuunnitelman,

- hyväksyy 15.9.2025 § 48 hyväksytyn strategian 2026- eri läpimurtohankkeiden edistymistä seuraavat toimielimet talousarviossa esitetyllä tavalla, sekä

- vahvistaa vuodelle 2027 valitut strategian läpimurtohankkeiden välitulokset tavoitetasoineen.

…….

Puheenjohtaja Veronica Rehn-Kivi ehdotti asian jättämistä pöydälle. Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Päätös:

Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti jättää asian pöydälle.

Liitteet:

Talousarvioehdotus 2027

KH 02.11.2026 § 138

295/02.02.00.00/2026

Kaupunginjohtaja Christoffer Masar:

Kaupunginhallitus päättää esittää, että valtuusto

- hyväksyy talousarvion vuodelle 2027, käyttötalouden taloussuunnitelman vuosille 2028–2029 sekä vuosien 2028–2031 investointisuunnitelman,

- hyväksyy 15.9.2025 § 48 hyväksytyn strategian 2026- eri läpimurtohankkeiden edistymistä seuraavat toimielimet talousarviossa esitetyllä tavalla, sekä

- vahvistaa vuodelle 2027 valitut strategian läpimurtohankkeiden välitulokset tavoitetasoineen.

…….

<u>Kaupunginjohtajan muutettu päätösehdotus</u>

Kaupunginjohtaja muutti päätösehdotustaa seuraavalla tavalla:

7.8 Esittelijän muutettu päätösesitys (Masar Christoffer)

Kaupunginjohtaja muuttaa päätösesitystään siten, että vuoden 2027 talousarvioon tehdään seuraavat muutokset:

1. *Kevan tasausmaksun alustavasti päätetty kevennys otetaan huomioon 80 prosentin osuudelta, yhteensä 298 208 euroa. Määrärahat alenevat yleishallinnossa 19 727 euroa, yhdyskuntatoimessa 56 600 euroa sekä sivistys- ja hyvinvointitoimessa 221 881 euroa.*

2. *Sivistys- ja hyvinvointitoimen määrärahaa lisätään 190 000 euroa varhaiskasvatuksen henkilöstötarvetta varten. Samalla peruutetaan kahden varhaiskasvatuksen opettajan ja yhden lastenhoitajan vakanssin lakkauttaminen sekä perustetaan yksi uusi lastenhoitajan vakanssi.*

3. *Uimahallin asiakaspalvelun toimintamallin uudistamisesta saatava säästö alennetaan 50 000 eurosta 25 000 euroon, jolloin sivistys- ja hyvinvointitoimen määräraha kasvaa 25 000 euroa.*

4. *Yhden nuorisotyöntekijän henkilötyövuoden sopeutus peruutetaan, jolloin sivistys- ja hyvinvointitoimen määräraha kasvaa 41 600 euroa.*

5. *Sivun 21 välitulos 1.2 muutetaan muotoon "Verkkopalvelu-uudistus on kilpailutettu (vuoden 2027 aikana)." ja tavoitetaso v. 2027 muotoon "Verkkopalvelu-uudistus on kilpailutettu: kyllä/ei".*

6. *Sivun 9 kärkimittareissa luku- ja kirjoitustaitoa koskevan mittarin tavoite vuodelle 2027 muutetaan muotoon "Tulos yli valtakunnallisen keskiarvon (Digilukiseula ja ILS)".*

7. *Sivun 23 välituloksen 1.2 tavoitetasosta poistetaan teksti, joka alkaa sanoilla "Alkuperäinen tavoite oli luopua myös" ja päättyy sanoihin "uusi tavoite määritellään korvaavien luovutuskohteiden tarkemman tarkastelun jälkeen." Teksti siirretään sivulle 27 kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan tulosalueen Toiminta-osioon omaksi kappaleekseen seuraavassa muodossa: "Kiinteistöjen kerrosalan supistamista jatketaan. Alkuperäinen tavoite oli luopua myös jäähallista (4,84 %) ja jäähallin asunnosta (0,1 %). Jäähallihankkeen epävarmuuden ja aikataulun venymisen vuoksi valmistellaan ja tarkastellaan samanaikaisesti myös myöhempään vaiheeseen kuuluvia kohteita, joiden jatkotoimenpiteistä ei ole vielä tehty päätöksiä (vaihe 3). Tarkasteltavina kohteina ovat mm. Eteläinen Heikelintie 5, Bembölentie 40 ja Kavaljeeri. Tavoitteena on ollut vähentää kiinteistöjen kerrosalaa 5,97 %. Jäähallin viivästyminen vaikuttaa tavoitteen toteutumiseen, ja uusi tavoite määritellään korvaavien luovutuskohteiden tarkemman tarkastelun jälkeen."*

8. *Sivun 34 välitulos 2.3.2 muutetaan muotoon "Päätös kaupungintalon tulevaisuudesta tehty." Välitulos 2.3.3 muutetaan muotoon "Suomenkielisen alakoulun esisuunnitelma hyväksytty ja hankesuunnittelu käynnistetty, ja nykyisen kiinteistön vaihtoehtoinen käyttö on kartoitettu."*

9. *Sivuilla 46–47 sivistys- ja hyvinvointitoimen toiminnan kuvauksen virke muutetaan strategian mukaiseksi muotoon "Kauniaisten näkökulmasta erityisen ajankohtaista on uuden kaupunkistrategian toimeenpano: tasokas varhaiskasvatus ja koulutus, elävä kaksikielisyys, yhteisöllisyyden vahvistaminen, monimuotoisuuden arvostaminen sekä ennaltaehkäisevä hyvinvointityö muodostavat toimialan keskeisen suunnan."*

10. *Sivun 49 välituloksesta 3.1 poistetaan virkkeet "Koulut kirjaavat lukuvuosisuunnitelmaansa tavoitteet ja toimenpiteet. Tavoitteiden toteutumista seurataan jatkuvasti ja arvioidaan lukuvuosisuunnitelman arvioinnin yhteydessä." Sivun 50 välituloksesta 3.2 poistetaan virke "Näin luodaan yhtenäinen ja ennakoitava toimintarakenne, joka tukee varhaista yksilöllistä tukea ja vahvistaa hyvinvoinnin huomioimista kaikessa toiminnassa."*

11. *Sivun 50 välituloksen 2.1 tavoitetasoon vuodelle 2027 lisätään "3-4 -vuotiaiden kielikylpyyn tähtäävä ryhmä".*

12. *Sivun 51 välitulos 2.2 muutetaan muotoon "Matalan kynnyksen liikunta- ja harrastusmahdollisuudet tavoittavat kuntalaisia."*

13. *Vapaa-aikapalveluiden talousarvioon sivuilla 61 ja 62 tehdään seuraavat muutokset: a) Huomioiduista muutoksista poistetaan "Kirjastopalveluihin lisätty informaatikko 1.5.2027 lukien (koulukirjasto): lisäys 34 000 euroa" ja sopeutuksista "Kirjastopalveluissa koulukirjastomalli siirretään talousarviovuodelle 2028, perutaan talousarvioon lisätty kustannus 34 000 euroa." b) Huomioiduista muutoksista poistetaan "Kulttuuripalveluissa Granipäivän kustannuksen lisäys: menojen lisäys 10 000 euroa". Granipäivää koskeva sopeutus muutetaan muotoon "Kulttuuripalveluissa Granipäivän järjestämiskustannukset vähennetään 25 000 eurosta 15 000 euroon: säästö 10 000 euroa." c) Sivujen 61 ja 62 lisäykset, tulosalueen osuus sopeutustavoitteesta ja talousarviotaulukon luvut korjataan vastaamaan muutoksia.*

14. *Kansalaisopiston painopiste muutetaan sivuilla 61 ja 63 muotoon "ylläpitämisluvan mukaisiin aineryhmiin keskittyminen". Muutosten yhteisvaikutuksesta toimintakulut vähenevät 31 608 euroa ja toimintatuotot kasvavat 10 000 euroa, jolloin toimintakate paranee 41 608 euroa. Vuoden 2027 tilikauden tulos on muutosten jälkeen 41 608 euroa ylijäämäinen.*

Muilta osin päätösesitys pysyy ennallaan.

Kaupunginjohtajan muutettu päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Merkittiin, että asian 6 (Vuoden 2027 talousarvion henkilöstösuunnitelma) käsittelyn yhteydessä puheenjohtajan ehdotus siitä, että keskustelu käydään yhteisesti sekä asiasta 6 että tästä asiasta 7 oli hyväksytty yksimielisesti.

Myös vastaehdotukset esitettiin ja äänestykset kirjattiin molempia asioita koskevan keskustelun jälkeen. Kaikki vastaehdotukset ja äänestykset on selostttu pöytäkirjassa tämän asian 7 kohdalla; samoin sähköisen kokousjärjestelmän äänestyspöytäkirja on asian 7 liitteenä.

<u>Vastaesitykset</u>

Kokouksen aikana tehtiin useita vastaesityksiä. Numerot viittaavat sähköisen kokousjärjestelmän numerointiin.

Keskustelun aikana jäsen Fredrik Waselius teki varajäsen Nina Colliander-Nymanin ja jäsen Gunilla Löfstedt-Söderholmin kannattaman seuraavanlaisen **vastaesityksen 7.1**:

”7.1 Lisäys 1.6.3 s.13 / 2.3 s. 47 (Waselius Fredrik)

Yhtenäinen budjetointiperiaate varhaiskasvatukselle ja opetukselle.

Vuoden 2028 talousarviosta alkaen varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen budjetointi perustuu molemmissa kieliryhmissä samoihin neljään osaan:

1. *Perusresurssi. Perusresurssi lasta, oppilasta ja opiskelijaa kohti kullakin asteella, laskettuna samoilla kaavoilla molemmille kieliryhmille oppilas- ja opiskelijakohtaisen laskentamallin mukaisesti (KASKOV 17.9.2025, SUFU 24.9.2025). Varhaiskasvatukselle laaditaan vastaava laskentamalli, jonka perusteena on ikäryhmä (alle 3-vuotiaat, yli 3-vuotiaat, esiopetus). Malli valmistuu ennen vuoden 2028 talousarvion valmistelua.*

2. *Tarveperusteiset lisät. Oppimisen tuki, erityisopetus, S2-opetus, valmistava opetus ja vuorohoito lasketaan avoimilla kaavoilla ja esitetään erikseen perusresurssista.*

3. *Rakenteelliset kustannukset. Hallinto, ryhmäkoko, oppimateriaalit ja kaksikielisyyden valtionosuus esitetään erikseen. Kieliryhmien välisissä vertailuissa käytetään perusresurssia ja tarvevakioitua kustannusta, ei nettokustannusta lasta, oppilasta tai opiskelijaa kohti.*

4. *Tulosseuranta. Tulosseuranta tehdään samoilla oppimistavoitteilla molemmissa kieliryhmissä. Tulokset suhteutetaan opetuskielen valtakunnalliseen vertailutasoon normitetuilla mittareilla (nykyisin Digilukiseula ja ILS), koska mittarit on normitettu kielikohtaisesti. Mittareita täydennetään strategian jo sisältämillä tulosmittareilla, kuten S1- ja S2-oppilaiden tulosten erolla ja kouluterveyskyselyllä. Tuloksia käytetään tarveperusteisten lisien arviointiin ja kohdentamiseen. Ne eivät ole ehto perusresurssille. Kustannus- ja tulostiedot raportoidaan yhdessä kieliryhmittäin osavuosikatsauksissa. Opetuksen tai varhaiskasvatuksen resursseja vähentävät toimenpiteet valmistellaan vaikutusarvioinnilla ennen päätöstä, ja ne esitetään edellä mainittujen osien mukaan eriteltyinä. Viranhaltijoille annetaan valtuudet tehdä mittareihin ja arviointivälineisiin teknisiä tarkistuksia, jotka vastaavat menetelmän tarkoitusta, ja ne raportoidaan osavuosikatsauksessa.”*

Jäsen Fredrik Waselius teki varajäsen Nina Colliander-Nymanin ja jäsen Gunilla Löfstedt-Söderholmin kannattamana **vastaesityksen 7.2**:

”7.2 Lauseen lisäys, Luku 2.3.5 Vapaa-aikapalvelut s. 62 (Waselius Fredrik)

Lisätään lause: “Kirjastopalveluihin lisätty informaatikko 1.5.2027 lukien (koulukirjasto): lisäys 34 000 euroa"

Lisäksi jäsen Fredrik Waselius teki jäsen Gunilla Löfstedt-Söderholmin, varajäsen Nina Colliander-Nymanin sekä jäsenten Helka Hosia, Sami Villa ja Matti Hannuksela kannattamana **vastaesityksen 7.3**:

”7.3 Lisäys, Luku 2.1.3 Hallinto- ja talouspalvelut s.29 (Waselius Fredrik)

Lisäys: Kaupunginvaltuuston, kaupunginhallituksen ja valiokuntien kokouspalkkioiden 50% lisän raja nostetaan 4 tuntiin. Säästö 5 000€”

Jäsen Sami Villa puolestaan teki jäsenten Matti Hannuksela ja Helka Hosia kannattaman seuravanlaisen **vastaesityksen 7.4**:

”7.4 s. 50 Lisäys: välitulos ”3.4 (Villa Sami)

Alakoulussa tähdätään yleisopetuksessa ryhmäkokoon 21 lasta/luokka, sisältäen luokkiin integroitavat oppilaat.” lähtötaso: yleisopetuksen luokkien hajonta per yksikkö Tavoitetaso: ”Alakoulussa 21 lasta/luokka”

Edelleen Sami Villa teki jäsenten Matti Hannuksela ja Helka Hosia kannattamana **vastaesityksen 7.5**:

”7.5 Uusi vastaesitys, muutos alkuperäiseen TA-esitykseen s. 57 ja 59 liittyen vuosiviikkotuntien sopeutukseen (Villa Sami)

Perusopetuksen säästö 20e/oppilas vuonna 2027 ja 47,5e/oppilas vuonna 2028 (vuoden 2026 tasoon nähden), mikä saavutetaan lähinnä vähentämällä tuntiresurssia 1.8.2027 alkaen.”

Lisäksi jäsen Sami Villa teki jäsenten Matti Hannuksela, Helka Hosia ja Fredrik Waselius kannattaman **vastaesityksen 7.6**:

”7.6 Tekstilisäys Toiminta, s. 46-47 (Villa Sami)

”toimeenpanon yhteydessä täsmennetään lukutaidon, oppilaiden kokeman turvallisuuden sekä matalan kynnyksen harrastustoiminnan tavoittavuuden mittarit ja lähtötasot” ”

Jäsen Sami Villa teki jäsen Matti Hannukselan kannattamana myös **vastaesityksen 7.7**:

”7.7 s.61, vapaa-aikapalveluiden toimintatuotot (Villa Sami)

Vapaa-aikapalveluiden toimintatuottoihin 10000€ lisää sähköisen ajanvarausjärjestelmän ansiosta.”

Sami Villa teki jäsenten Matti Hannuksela ja Helka Hosia kannattaman vielä **vastaesityksen 7.9**:

”7.9 s. 61 vapaa-aikapalveluiden toimintamenot (Villa Sami)

lisätään joulunavauksen järjestelyihin 10000 e”

<u>Yksimielisesti hyväksytyt vastaesitykset</u>

Puheenjohtaja tiedusteli vastaesitys kerrallaan, voidaanko esitykset hyväksyä yksimielisesti.

Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti hyväksyä edellä selostetun Fredrik Waseliuksen **vastaesityksen 7.3** sekä Sami Villan **vastaesitykset 7.4 ja 7.6**.

<u>Suoritetut äänestykset</u>

Kaupunginhallitus ei päätynyt yksimielisyyteen edellä selostetuista vastaesityksistä 7.1, 7.2, 7.5, 7.7 ja 7.9, joten niistä tuli äänestää. Kukin vastaesitys koski eri asiaa, joten puheenjohtaja teki hyväksytyn esityksen äänestysjärjestyksestä, jonka mukaan kustakin vastaesityksestä äänestetään kaupunginjohtajan pohjaehdotusta vastaan. Äänestykset suoritettiin sähköisellä äänestysjärjestelmällä. Tarkempi äänestyskäyttäytyminen ilmenee pöytäkirjan **liitteenä** olevasta äänestysjärjestelmän raportista.

Ensimmäiseksi äänestettiin Fredrik Waseliuksen **vastaesityksestä 7.1**. Puheenjohtajan ehdotuksen mukaan ne, jotka kannattivat pohjaehdotusta, äänestivät JAA ja ne, jotka kannattivat Waseliuksen vastaesitystä 7.1 äänestivät EI. Suoritetussa äänestyksessä JAA-ääniä annettin 4 ja EI-ääniä 3. Näin ollen kaupunginhallitus hyväksyi kaupunginjohtajan pohjaehdotuksen.

Seuraavaksi äänestettiin Fredrik Waseliuksen **vastaesityksestä 7.2**. Puheenjohtajan ehdotuksen mukaan ne, jotka kannattivat pohjaehdotusta, äänestivät JAA ja ne, jotka kannattivat Waseliuksen vastaesitystä 7.2 äänestivät EI. Suoritetussa äänestyksessä JAA-ääniä annettin 4 ja EI-ääniä 3. Näin ollen kaupunginhallitus hyväksyi kaupunginjohtajan pohjaehdotuksen.

Sitten äänestettiin Sami Villan **vastaesityksestä 7.5**. Puheenjohtajan ehdotuksen mukaan ne, jotka kannattivat pohjaehdotusta, äänestivät JAA ja ne, jotka kannattivat Villan vastaesitystä 7.5 äänestivät EI. Suoritetussa äänestyksessä JAA-ääniä annettin 3 ja EI-ääniä 4. Näin ollen kaupunginhallitus hyväksyi Sami Villan vastaesityksen 7.5.

Seuraavaksi äänestettiin Sami Villan **vastaesityksestä 7.7**. Puheenjohtajan ehdotuksen mukaan ne, jotka kannattivat pohjaehdotusta, äänestivät JAA ja ne, jotka kannattivat Villan vastaesitystä 7.7 äänestivät EI. Suoritetussa äänestyksessä JAA-ääniä annettin 3 ja EI-ääniä 4. Näin ollen kaupunginhallitus hyväksyi Sami Villan vastaesityksen 7.7.

Viimeiseksi äänestettiin Sami Villan **vastaesityksestä 7.9**. Puheenjohtajan ehdotuksen mukaan ne, jotka kannattivat pohjaehdotusta, äänestivät JAA ja ne, jotka kannattivat Villan vastaesitystä 7.9 äänestivät EI. Suoritetussa äänestyksessä JAA-ääniä annettin 3 ja EI-ääniä 4. Näin ollen kaupunginhallitus hyväksyi Sami Villan vastaesityksen 7.9.

Päätös:

Kaupunginhallitus päätti esittää, että valtuusto

- hyväksyy esityslistan liitteenä olleen talousarvioehdotuksen vuodelle 2027, käyttötalouden taloussuunnitelman vuosille 2028–2029 sekä vuosien 2028–2031 investointisuunnitelman,

- hyväksyy 15.9.2025 § 48 hyväksytyn strategian 2026- eri läpimurtohankkeiden edistymistä seuraavat toimielimet talousarviossa esitetyllä tavalla, sekä

- vahvistaa vuodelle 2027 valitut strategian läpimurtohankkeiden välitulokset tavoitetasoineen

seuraavin muutoksin:

1. Kevan tasausmaksun alustavasti päätetty kevennys otetaan huomioon 80 prosentin osuudelta, yhteensä 298 208 euroa. Määrärahat alenevat yleishallinnossa 19 727 euroa, yhdyskuntatoimessa 56 600 euroa sekä sivistys- ja hyvinvointitoimessa 221 881 euroa.

2. Sivistys- ja hyvinvointitoimen määrärahaa lisätään 190 000 euroa varhaiskasvatuksen henkilöstötarvetta varten. Samalla peruutetaan kahden varhaiskasvatuksen opettajan ja yhden lastenhoitajan vakanssin lakkauttaminen sekä perustetaan yksi uusi lastenhoitajan vakanssi.

3. Uimahallin asiakaspalvelun toimintamallin uudistamisesta saatava säästö alennetaan 50 000 eurosta 25 000 euroon, jolloin sivistys- ja hyvinvointitoimen määräraha kasvaa 25 000 euroa.

4. Yhden nuorisotyöntekijän henkilötyövuoden sopeutus peruutetaan, jolloin sivistys- ja hyvinvointitoimen määräraha kasvaa 41 600 euroa.

5. Sivun 21 välitulos 1.2 muutetaan muotoon “Verkkopalvelu-uudistus on kilpailutettu (vuoden 2027 aikana).” ja tavoitetaso v. 2027 muotoon “Verkkopalvelu-uudistus on kilpailutettu: kyllä/ei”.

6. Sivun 9 kärkimittareissa luku- ja kirjoitustaitoa koskevan mittarin tavoite vuodelle 2027 muutetaan muotoon “Tulos yli valtakunnallisen keskiarvon (Digilukiseula ja ILS)”.

7. Sivun 23 välituloksen 1.2 tavoitetasosta poistetaan teksti, joka alkaa sanoilla “Alkuperäinen tavoite oli luopua myös” ja päättyy sanoihin “uusi tavoite määritellään korvaavien luovutuskohteiden tarkemman tarkastelun jälkeen.” Teksti siirretään sivulle 27 kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan tulosalueen Toiminta-osioon omaksi kappaleekseen seuraavassa muodossa: “Kiinteistöjen kerrosalan supistamista jatketaan. Alkuperäinen tavoite oli luopua myös jäähallista (4,84 %) ja jäähallin asunnosta (0,1 %). Jäähallihankkeen epävarmuuden ja aikataulun venymisen vuoksi valmistellaan ja tarkastellaan samanaikaisesti myös myöhempään vaiheeseen kuuluvia kohteita, joiden jatkotoimenpiteistä ei ole vielä tehty päätöksiä (vaihe 3). Tarkasteltavina kohteina ovat mm. Eteläinen Heikelintie 5, Bembölentie 40 ja Kavaljeeri. Tavoitteena on ollut vähentää kiinteistöjen kerrosalaa 5,97 %. Jäähallin viivästyminen vaikuttaa tavoitteen toteutumiseen, ja uusi tavoite määritellään korvaavien luovutuskohteiden tarkemman tarkastelun jälkeen.”

8. Sivun 34 välitulos 2.3.2 muutetaan muotoon “Päätös kaupungintalon tulevaisuudesta tehty.” Välitulos 2.3.3 muutetaan muotoon “Suomenkielisen alakoulun esisuunnitelma hyväksytty ja hankesuunnittelu käynnistetty, ja nykyisen kiinteistön vaihtoehtoinen käyttö on kartoitettu.”

9. Sivuilla 46–47 sivistys- ja hyvinvointitoimen toiminnan kuvauksen virke muutetaan strategian mukaiseksi muotoon “Kauniaisten näkökulmasta erityisen ajankohtaista on uuden kaupunkistrategian toimeenpano: tasokas varhaiskasvatus ja koulutus, elävä kaksikielisyys, yhteisöllisyyden vahvistaminen, monimuotoisuuden arvostaminen sekä ennaltaehkäisevä hyvinvointityö muodostavat toimialan keskeisen suunnan.”

10. Sivun 49 välituloksesta 3.1 poistetaan virkkeet “Koulut kirjaavat lukuvuosisuunnitelmaansa tavoitteet ja toimenpiteet. Tavoitteiden

toteutumista seurataan jatkuvasti ja arvioidaan lukuvuosisuunnitelman arvioinnin yhteydessä.” Sivun 50 välituloksesta 3.2 poistetaan virke “Näin luodaan yhtenäinen ja ennakoitava toimintarakenne, joka tukee varhaista yksilöllistä tukea ja vahvistaa hyvinvoinnin huomioimista kaikessa toiminnassa.”

11. Sivun 50 välituloksen 2.1 tavoitetasoon vuodelle 2027 lisätään “3-4 -vuotiaiden kielikylpyyn tähtäävä ryhmä”.

12. Sivun 51 välitulos 2.2 muutetaan muotoon “Matalan kynnyksen liikunta- ja harrastusmahdollisuudet tavoittavat kuntalaisia.”

13. Vapaa-aikapalveluiden talousarvioon sivuilla 61 ja 62 tehdään seuraavat muutokset: a) Huomioiduista muutoksista poistetaan “Kirjastopalveluihin lisätty informaatikko 1.5.2027 lukien (koulukirjasto): lisäys 34 000 euroa” ja sopeutuksista “Kirjastopalveluissa koulukirjastomalli siirretään talousarviovuodelle 2028, perutaan talousarvioon lisätty kustannus 34 000 euroa.” b) Huomioiduista muutoksista poistetaan “Kulttuuripalveluissa Granipäivän kustannuksen lisäys: menojen lisäys 10 000 euroa”. Granipäivää koskeva sopeutus muutetaan muotoon “Kulttuuripalveluissa Granipäivän järjestämiskustannukset vähennetään 25 000 eurosta 15 000 euroon: säästö 10 000 euroa.” c) Sivujen 61 ja 62 lisäykset, tulosalueen osuus sopeutustavoitteesta ja talousarviotaulukon luvut korjataan vastaamaan muutoksia.

14. Kansalaisopiston painopiste muutetaan sivuilla 61 ja 63 muotoon “ylläpitämisluvan mukaisiin aineryhmiin keskittyminen”. Muutosten yhteisvaikutuksesta toimintakulut vähenevät 31 608 euroa ja toimintatuotot kasvavat 10 000 euroa, jolloin toimintakate paranee 41 608 euroa. Vuoden 2027 tilikauden tulos on muutosten jälkeen 41 608 euroa ylijäämäinen. Muilta osin päätösesitys pysyy ennallaan.

Kaupunginhallitus teki valtuustolle esitettävään talousarvioehdotukseen myös seuraavat lisäykset ja muutokset:

- Lukuun 2.1.3 Hallinto- ja talouspalvelut s.29 lisäys: Kaupunginvaltuuston, kaupunginhallituksen ja valiokuntien kokouspalkkioiden 50% lisän raja nostetaan 4 tuntiin. Säästö 5 000 euroa.

- Lukuun 7.4 s. 50 välitulos lisäys ”3.4 Alakoulussa tähdätään yleisopetuksessa ryhmäkokoon 21 lasta/luokka, sisältäen luokkiin integroitavat oppilaat.” lähtötaso: yleisopetuksen luokkien hajonta per yksikkö Tavoitetaso: ”Alakoulussa 21 lasta/luokka”.

- Tekstilisäys sivuille 46-47 kohtaan "Toiminta": "Toimeenpanon yhteydessä täsmennetään lukutaidon, oppilaiden kokeman turvallisuuden sekä matalan kynnyksen harrastustoiminnan tavoittavuuden mittarit ja lähtötasot”.

- Muutos sivuille 57 ja 59 liittyen vuosiviikkotuntien sopeutukseen: Perusopetuksen säästö 20 euroa/oppilas vuonna 2027 ja 47,5 euroa/oppilas vuonna 2028 (vuoden 2026 tasoon nähden), mikä saavutetaan lähinnä vähentämällä tuntiresurssia 1.8.2027 alkaen.

- Sivulle 61, vapaa-aikapalveluiden toimintatuotot: Vapaa-aikapalveluiden toimintatuottoihin 10 000 euroa lisää sähköisen ajanvarausjärjestelmän ansiosta.

- Sivulle 61 vapaa-aikapalveluiden toimintamenot lisätään joulunavauksen järjestelyihin 10 000 euroa.

Liitteet:

Talousarvioehdotus 2027
Äänestysraportti