

Toimitilapalvelujen lautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2026 ja taloussuunnitteluvuosille 2027–2028

Toimitilapalvelujen lautakunta 24.09.2025 § 49
379/02.02.00/2025

Valmistelija	kuntakehitysjohtaja Anna-Kaisa Kauppinen, toimitilajohtaja Kari Toikka, palvelujohtaja Johanna Tuppurainen, rakennuttajapäällikkö Hanne Nylund, ylläpitöpäällikkö Teuvo Martikainen, hallintopäällikkö Kia Forsell, talousjohtaja Esa Lindell etunimi.sukunimi@kirkkonummi.fi , puh. 09 29671 (vaihde)
Päätösehdotus	Kuntakehitysjohtaja Kauppinen Anna-Kaisa Toimitilapalvelujen lautakunta päättää esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle toimielimen vuoden 2026 talousarvion ja vuosien 2027–2028 taloussuunnitelman liitteen mukaisesti.
Käsittely	
Päätös	Toimitilapalvelujen lautakunta päätti päätösehdotuksen mukaisesti.
Tiedoksi	
Selostus	Kunnanhallitus hyväksyi kokouksessaan 9.6.2025 § 222 vuoden 2026 talousarvion laadintakehyksen. Kunnanhallitus hyväksyi kehyksen sillä lisäyksellä, että suunnitelmavuoden 2026 toimintakatteesta on leikattava miljoona euroa. Tavoite on jaettu toimielimille toimintakatteen suhteessa. Lisäksi kunnanhallitus päätti, että pidemmällä aikavälillä tulee saada ostopalveluihin toinen miljoonan euron säästöt sitä kautta, kun uusia kilpailutuksia tehdään. Oheismateriaalina oleva kehys on laadittu toimielinkohtaisesti ulkoisen toimintakatteen osalta ilman säästövelvoitetta Kunnan uusi hallintosääntö on tullut voimaan kesäkuussa 2025. Hallintosäännön muutoksen myötä liikunta- ja virkistysalueiden kunnossapidon määrärahat siirtyvät toimitilapalvelujen lautakunnalta kuntakehityksen lautakunnalle. Kunnanhallituksen hyväksymässä talousarvion laadintakehyksessä ei ollut huomioitu muutoksen vaikutusta lautakuntien määrärahoihin. Erikseen sitovan HSL:n sekä työmarkkinatuen kuntaosuuden määrärahaa koskeva kehys on annettu erillisinä. Kunnanhallitus kehotti kaikkia toimialoja kiinnittämään erityistä huomiota siihen, että talousarviovuoden sitovat toiminnalliset tavoitteet asetetaan siten, että ne tukevat Kirkkonummen kunnan taloudellisen tilan tasapainottamista suunnittelukauden aikana. Vaikka talousarvion laadintakehyksen antamisen jälkeen on tehty muutoksia mm. verotuloarvioihin, ei uutta kehystä annettu. Lopulliseen talousarvioon ja suunnitteluvuosiin tulee vaikuttamaan laadittava kestävä kasvun ohjelma, jota on valmisteltu talousarvion ohella. Ohjelma sisältää toimenpide-ehtotuksia talousarvion tavoitteisiin pääsemiseksi sekä pitkän

tähtäimen talous- ja toimintasuunnittelua vuoteen 2030 saakka.

Lautakunnalle esitettävän talousarvioehdotuksen lähtökohtana on ollut kunnanhallituksen päättämä kehys sekä päätöksen sisältämä lisäsäästövelvoite, huomioiden hallintosäännön muutoksen aiheuttamat määrärahamuutokset lautakuntien välillä. Talousarvioehdotuksessa henkilöstökustannukset perustuvat olemassa olevaan henkilöstöön sekä kunta-alan yleisiin sopimuskorotuksiin. Uusia vakansseja ei esitetä. Säästöjä on saatu erityisesti kiinteistöjen ylläpidosta ja energiakustannuksista rakennusten myyntien, purkamisten ja energiatehokkuustoimien kautta sekä ruokapalvelujen elintarvikehankinnoista. Palvelujen ostoa lisää Gesterbyn koulukeskus Wiggen elinkaaren palvelusopimus, joka siirtää kohteen ylläpidon ja puhtauspalvelut ostopalveluksi. Lautakunnan palvelujen ostojen määrärahat eivät kokonaisuutena kuitenkaan kasva.

Toisaalta kunnan ulkopuolelta vuokraamien tilojen vuokratkustannukset ovat totetumassa noin miljoona euroa kehystä korkeampina. Suurin muutos edellisiin vuosiin verrattuna on Gesterbyn koulukeskus Wiggen leasingvuokra, vaikutus noin 2,4 miljoonaa euroa vuodessa. Vuokrat ovat voimassa oleviin sopimuksiin perustuvia sidottuja kustannuksia. Siten lautakunnan talousarvioesityksessä ei ole päästy kunnanhallituksen kehyspäätöksen mukaiseen toimintakatteeseen. Talousarviovuoden aikana talouden tasapainottamista jatketaan.

Talousarvioesityksen määrärahoja verrattuna tilinpäätökseen 2024 ja talousarvioon 2025:

	ME TP2024	ME TA2025	ME TA2026
Henkilöstön palkat ja palkkiot ilman sivukuluja	-5 200 354	-5 863 796	-5 438 626
Palvelujen ostot	-6 761 781	-6 907 100	-6 912 600
Aineet, tarvikkeet ja tavarat (mm. sähkö, lämmitys, elintarvikkeet)	-5 549 397	-7 262 681	-6 258 781
muut toimintakulut (tilavuokrat)	-5 525 744	-6 480 250	-7 682 650
Toimintuotot (pääosin tilavuokria)	3 801 811	3 898 827	3 910 671

Talousarvion investointisuunnitelma on laadittu kunnanvaltuuston hyväksymän palveluverkkosuunnitelman mukaisesti. Investointeihin sisältyvän korjausohjelman alustava suunnitelma on oheismateriaalina.

Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2024 ja kunnanhallituksen vastine kertomukseen on otettu huomioon talousarvion 2026 valmistelussa.