

Vuoden 2026 talousarvio, informaatiota laatimisoheista ja kehyksestä, sivistysosasto

Sivistyslautakunta 10.09.2025

388/02.02.00/2025

Valmistelija

Sivistysjohtaja Ulrika Lundberg, puh. 050 3753593
etunimi.sukunimi@parainen.fi

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 18.8. vahvistanut vuoden 2026 talousarvion ja suunnitelmavuosien 2027–2028 laatimisohteet. Alla ote hyväksytyistä ohteista.

Kuntalain mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio sekä taloussuunnitelma. Valtuuston on pyrittävä tekemään tasapainoinen talousarvio, jossa kaupungin tulot riittävät sen tuottamaan toimintaan.

Talousarvion suunnittelun lähtökohtana on, että tuloveroprosentti säilyy ennallaan 7,9 prosentissa.

Vuoden 2026 talousarvion suunnittelussa verotulot on laskettu Kuntaliiton viimeisimmän, 6.5.2025 julkaistun ennusteen mukaisesti 14 787 hengen asukasluvun perusteella. Paraisten kaupungin verotulojen ennustetaan vuonna 2026 olevan 43,7 miljoonaa euroa.

Kuntaliiton 26.6.2025 päivätyn ennusteen mukaan kaupunki saisi vuonna 2026 valtionosuuksia 9,5 miljoonaa euroa. Luvattua valtionosuusuudistusta ei ole vielä toteutettu, ja Paraisten kaupunki maksaa vuonna 2025 sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksesta 5,5 miljoonaa euroa ns. sote-osuuksina.

Merkittävä muutos kaupungin toimintatuloihin on noin 4,6 miljoonan euron vuokratulojen menetys sote-kiinteistöistä.

Kaupungin alhainen tulotaso tuo suuria haasteita selvitä kaupungin nykyisistä menoeristä. Käyttötaloudessa on otettu huomioon seuraavat merkittävät muutokset:

- Lakisääteiset yhteensä 7,37 prosentin palkankorotukset helmikuuhun 2028 mennessä. Vuoden 2026 talousarvion kehyksessä vakinaisten palkkojen palkankorotusprosenttina on käytetty 2,5 prosenttia.
- Sosiaali- ja terveydenhuollon kiinteistöjen yhtiöittäminen, nettotulonmenetys noin 2 miljoonaa euroa.
- Sunnanbergs skolan sulkeminen 1.8.2026 alkaen
- Lapsimäärän ja oppilaspohjan pieneneminen

Sekä henkilöstökustannusten että ostopalvelujen osalta kustannusten nousun on jätävä 0 prosenttiin vuonna 2026, mikä ei ole mahdollista, ellei olemassa olevaan toimintaan kohdisteta säästöjä.

Vuosikatteen on tasapainoisessa kuntataloudessa riitettävä investointikulujen kattamiseen. Tämän ylittävät investointikulut on rahoitettava lainoin. Vuoden

2026 talousarvion suunnittelussa on lähtökohtana noin 2 miljoonan euron vuosikate. Investointitarve kaupungissa on edelleen merkittävästi tätä suurempi.

On sallittua ja toivottavaakin, että kaikissa yksiköissä ja kaikilla osastoilla tehtäisiin talousarvion kehysten alituksia talousarviota laadittaessa.

Talousarviotyöskentelyn rinnalla laaditaan syksyn 2025 kuluessa kaupungin uusi strategia tuleviksi vuosiksi. On erittäin tärkeää, että kaupungin tulevat strategiset priorisoinnit ja kaupungin talousarvio ovat linjassa keskenään.

Hallintosäännön 7. luvun §:n 39 mukaisesti osastopäälliköt vastaavat osastojensa toimintasuunnitelmasta ja talousarvion valmistelusta. Budjetointi tehdään yksikkötasolla, kustannuspaikoittain ja tileittäin/kustannuslajeittain.

Vahvistetun aikataulun mukaan osastojen talousarvioehdotusten tulee olla valmiita ja kirjattuina talousarvio-ohjelmistoihin 19.9. mennessä. Sivistyslautakunta käsittelee sivistysosaston talousarvioehdotusta kokouksessaan 8.10. Kaupunginhallituksen talousarviokokous pidetään 27.10. ja valtuuston 10.11.

Kokoukseen osallistuu talous- ja hallintopäällikkö Petra Palmroos, joka informoi talousarviotyön lähtökohdista.

Esittelijä

Sivistysjohtaja Ulrika Lundberg, puh. 050 3753593
etunimi.sukunimi@parainen.fi

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta merkitsee tiedoksi informaation tulevasta talousarviotyöstä ja sivistysosaston lähtökohdista.

Päätös

Jakelu

Suunnittelija BB, talouspalvelut
