

Sivistyspalveluiden talousarvio vuodelle 2027 ja taloussuunnitelma vuosille 2028-29

Sivistyslautakunta 15.09.2026 § 64
461/02.02.00/2026

Valmistelija

sivistysjohtaja Antti Jokikokko, p. 044 740 1301

Kunnanhallitus on päättänyt kokouksessaan 14.9.2026 talousarvion 2027 ja taloussuunnitelman 2028–29 laadintaohjeista sekä koko kunnan talouden raamista. Koska sivistyslautakunnan kokous on vain päivä kunnanhallituksen kokouksen jälkeen, sivistyslautakunnan esityslistaa laadittaessa ei ole ollut käytössä kunnanhallituksen päätöstä ja tässä olevat tiedot pohjautuvat kunnanhallitukselle annettuun esitykseen. Mikäli kunnanhallitus päättää asian esityksestä poikkeavasti, sivistyslautakunnan kokouksessa päivitetään tiedot kunnanhallituksen päätöksen mukaiseksi.

Kunnan taloudellinen tilanne jatkuu erittäin haastavana – toimintamenojen kasvuvauhti on liian iso ja tulopohjassa on monelta osin alenemaa. Kunnanhallituksen antama raami pohjautuu seuraaviin reunaehtoihin:

- kuluvan vuoden tulos on negatiivinen noin 4 milj.€
- verojen maltillinen korottaminen
- talouden pitkän aikavälin sopeutusohjelmassa esitettyjen säästöjen toteuttaminen
- pakolliset menolisäykset (esim. palkankorotukset, uusista kouluista aiheutuvat kustannukset)
- lisäsäästöt koko kunnan tasolla 2 milj.€.

Edellä mainittujen reunaehtojen puitteissa vuoden 2026 tulos on noin 2,2 milj.€ negatiivinen ja kunnan taseen kumulatiivinen ylijäämä muuttuu alijäämäksi (n. 1,2 milj. €). Tämä tarkoittaa sitä, että suunnitteluvuosien aikana tulee tehdä positiivista tulosta, jotta kumulatiivinen alijäämä saadaan katettua.

Keskeisimmät talousarvion laadintaan vaikuttavat toiminnalliset ja taloudelliset muutokset sivistyspalveluissa ovat seuraavat:

- päivähoito- ja perusopetusikäisten lasten määrä vähenee, mikä mahdollistaa henkilöstösäästöjä ja säästöä vuokratuluihin (nämä säästöt on huomioitu talouden pitkän aikavälin sopeutusohjelmassa)
- leasing-maksujen kohoaminen korkotason muutosten vuoksi, Ahmon II vaiheen valmistuminen
- palkankorotukset,
- lukion kasvava opiskelijamäärä lisää henkilöstökustannuksia
- talouden pitkän aikavälin sopeutusohjelmassa mainittujen muiden säästöjen toteuttaminen.

Päätöksen vaikutusten ennakkoarviointi: Ennakkoarviointia ei ole tarpeen tehdä, koska kyseessä on asian valmistelu.

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta merkitsee tietoonsa saatetuksi kunnanhallituksen antaman käyttötalouden raamin vuodelle 2027 ja käy sivistyspalveluiden talousarviolaadintaa ohjaavan keskustelun.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin

