

Sivistyslautakunnan talousarvioesitys ja toiminnalliset tavoitteet 2027

Sivistyslautakunta 14.10.2026
413/02.02.00/2026

Kunnanhallitus antoi 9.9.2026 § 257 talousarvion laadintaohjeen vuodelle 2027. Sivistyslautakunnan alaisen toiminnan talousarvioesitys vuodelle 2027 on valmisteltu kunnanhallituksen antamien laadintaohjeen mukaisesti.

Vuoden 2027 talousarviossa on varauduttu henkilöstökulujen 2,8 prosentin kasvuun yleiskorotusten vuoksi. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden hankinnoissa on huomioitu 2 prosentin ja palveluiden ostoissa 3,5 prosentin hinnankorotus vuoden 2026 talousarvioon verrattuna.

Sivistyspalveluiden ulkoiset toimintakulut ovat 128 847 euroa suuremmat kuin vuoden 2026 talousarviossa. Kasvu johtuu erityisesti henkilöstökulujen noususta sekä yleisestä kustannustason noususta.

Sivistyslautakunnan alaisen toiminnan ulkoisten toimintatuottojen arvioidaan olevan vuonna 2027 noin 0,5 milj. euroa, ulkoisten toimintakulujen noin -11,7 milj. euroa ja toimintakatteen noin -11,2 milj. euroa. Tulopuoli on arvioitu aiempia vuosia matalammaksi, ja talousarvio on laadittu realistisesti.

Talousarvioesitys ylittää kunnanhallituksen antaman raamin 45 528 eurolla. Ylitys johtuu tulopuolen arvioimisesta aiempia vuosia matalammaksi. Palvelualue jatkaa talouden tasapainottamista suunnitelmakauden aikana kunnanhallituksen päätöksen 9.9.2026 § 257 mukaisesti.

Palvelualueet toteuttavat toimintansa talousarvion puitteissa ja kehittävät henkilöstön osaamista ja työhyvinvointia.

Toimivalta

Hallintosäännön 2 §:n mukaan kunnan johtaminen perustuu kuntastrategiaan, taloussuunnitelmaan ja talousarvioon. Hallintosäännön 25 §:n mukaan lautakunnat vastaavat oman palvelualueensa talouden ja toiminnan ohjauksesta.

Esittelijä

Sivistysjohtaja Susanne Nyman

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta päättää: 1) merkitä tiedoksi toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2027. 2) hyväksyä ja esittää kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle liitteenä olevan sivistyslautakunnan alaisen toiminnan talousarvion vuodelle 2027

Päätös