

Sivistyslautakunnan vuoden 2026 talousarvio- ja vuosien 2026–2028 taloussuunnitelmaesitys

Sivltk 08.10.2025 § 90
137/02.02.00/2025

Kunnanhallitus on 18.8.2025 § 190 hyväksynyt kunnan vuoden 2026 talousarvion ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelman laadintaohjeet ja talousarviokehityksen. Talousarvio ja -suunnitelma laaditaan siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa, ja että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan (Kuntalaki 410/2015 110 §).

Sivistyslautakunnan vuoden 2026 talousarviokehitys on talousarvion ja -suunnitelman laadintaohjeissa asetettu seuraavasti:

- toimintatulot, ulkoiset 1 600 000 € (8,9 %)
- toimintamenot, ulkoiset -18 150 000 € (6,9 %)
- netto, ulkoiset -16 550 000 € (6,7 %).

Suluissa olevat luvut ilmaisevat muutoksen suhteessa vuodelle 2025 hyväksyttyyn alkuperäiseen talousarvioon.

Laadintaohjeiden mukaan toimialojen talousarvioehdotusten tulee pohjautua kehukseen siten, että tehtävien nettomenot ovat kehityksen rajoissa. Kustannustason muutokset tulee kattaa harkinnanvaraisia menoja vähentämällä. Uusien virkojen ja toimien perustamisessa tulee käyttää harkintaa ja niistä on tehtävä selkeä esitys perusteluineen ja kustannusvaikutuksineen. Lautakuntien talousarvioehdotukset tulee antaa 9.10.2025 mennessä.

Sivistyslautakunnalle esitettävän, vuoden 2026 talousarvio- ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelmaesityksen toiminnalliset tavoitteet, keskeiset lähtökohdat ja perustelut ovat esitetyt talousarvio- ja taloussuunnitelmaesityksen tekstiosassa. Esitys pohjautuu kunnanvaltuuston hyväksymään kunnan strategiaan sekä sivistyslautakunnan ja yhteisöllisyyslautakunnan hyväksymään sivistystoimen strategiaan, talousarvion laadintaohjeissa ja kehityksessä asetetut sekä toiminnalliset lähtökohdat huomioiden. Osana valmistelua on huomioitu talousarvio- ja taloussuunnitelmaesityksen lapsi- ja perhevaikutuksia.

Sivistyslautakunnalle valmistellun, vuoden 2026 talousarvioesityksen ulkoiset toimintatulot ovat 1 321 517 €, ulkoiset toimintamenot -18 474 138 €, ja netto -17 152 621 €. Taloussuunnitelmavuosille 2027-2028 esitetään varattavan vastaavat määrärahat kuin vuodelle 2026, tiedossa olevat muutokset huomioiden. Määrärahavaraukset täsmentyvät kyseisten vuosien talousarviovalmistelun yhteydessä. Talousarvion ja -suunnitelman investointiosaan / sivistyslautakunta, irtain omaisuus esitetään varattavaksi määrärahat liitteen mukaisesti.

Kokonaisuudessaan ehdotus vuoden 2026 talousarvio- ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelmaesitykseksi on liitteenä.

Tekniselle johtajalle osana talousarvio- ja -suunnitelmavalmistelua 12.9.2025 toimitettu esitys määrärahojen varaamisesta teknisen lautakunnan vuoden 2026 talousarvion ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelman investointiosaan / koulujen piha-alueiden välineet ja laitteet, on oheismateriaalina.

Valmistelija

sivistysjohtaja

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta päättää

1. merkitä tiedoksi kunnanhallituksen 18.8.2025 § 190 päätöksen sekä päätöksen liitteinä olevat, vuoden 2026 talousarvion ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelman laadintaohjeet ja talousarviokehysten;

2. merkitä tiedoksi osana talousarvio- ja taloussuunnitelmaesityksen valmistelua tekniselle johtajalle 12.9.2025 toimitetun esityksen teknisen lautakunnan vuoden 2026 talousarvion ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelman investointiosaan sisällytettävistä määrärahoista / koulujen piha-alueiden välineet ja laitteet;

3. esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle esitettäväksi liitteenä olevan esityksen sivistyslautakunnan vuoden 2026 talousarvioksi ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelmaksi. Taloustoimisto valtuutetaan tekemään tarvittavat muutokset sivistyslautakunnan talousarvio- ja taloussuunnitelmaesityksen sosiaalivakuutusmaksuihin Kuntatyöntekijöiden sosiaalivakuutusmaksuarvioihin syksyn aikana tehtävien päivitysten pohjalta tarkoituksenmukaiseksi arvioitavan mukaisesti. Sisäisesti vyörytettävät erät ja laskennalliset kustannukset tarkentuvat talousarviovalmistelun edetessä, ja kirjataan talousarvioesitykseen taloustoimiston toimesta. Taloussuunnitelmavuosille 2027-2028 esitetään varattaviksi vastaavat määrärahat kuin vuodelle 2026, tiedossa olevat muutokset huomioiden. Määrärahavaraukset täsmentyvät kyseisten vuosien talousarviovalmistelun yhteydessä;

4. esittää vuoden 2026 talousarvion ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelman investointiosaan / sivistyslautakunta, irtain omaisuus varattavan määrärahat liitteen mukaisesti.

Päätös

Sivistyslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.