

Sivistyslautakunnan vuoden 2027 talousarvio- ja vuosien 2027–2029 taloussuunnitelmaesitys

Sivltk 7.10.2026 § 68
147/02.02.00/2026

Tiivistelmä

Sivistyslautakunnalle esitetään merkittäväksi tiedoksi vuoden 2027-talousarvion ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelman valmistelun lähtökohdat, ja kunnanhallitukselle ja edelleen -valtuustolle esitettäväksi sivistyslautakunnan vuoden 2027 talousarvio- ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelmaesitys.

Selostus asiasta

Kunnanhallitus on 31.8.2026 § 175 hyväksynyt kunnan vuoden 2027 talousarvion ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelman laadintaohjeet ja talousarviokehyksen. Talousarvio ja -suunnitelma laaditaan siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa, ja että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan (Kuntalaki 410/2015 110 §).

Sivistyslautakunnan vuoden 2027 talousarviokehys on talousarvion ja -suunnitelman laadintaohjeissa asetettu seuraavasti:

- toimintatulot, ulkoiset 1 400 000 € (0,6 %)
- toimintamenot, ulkoiset -17 750 000 € (-3,3 %)
- netto, ulkoiset -16 350 000 € (-3,6 %).

Suluissa olevat luvut ilmaisevat muutoksen suhteessa vuodelle 2026 hyväksytyyn talousarvioon.

Laadintaohjeiden mukaan toimialojen talousarvioehdotusten tulee pohjautua kehykseen siten, että tehtävien nettomenot ovat kehyksen 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 talouspäällikön antamien tarkentavien ohjeiden mukaan antaa 9.10.2026 mennessä.

Sivistyslautakunnalle esitettävän, vuoden 2027 talousarvio- ja vuosien 2027-2029 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 kehyksessä asetetut sekä toiminnalliset lähtökohdat huomioiden. Osana valmistelua on huomioitu talousarvio- ja taloussuunnitelmaesityksen lapsi- ja perhevaikutuksia.

Sivistyslautakunnalle valmistellun, vuoden 2027 talousarvioesityksen ulkoiset toimintatulot ovat 1 480 617 €, ulkoiset toimintamenot -17 813 690 €, ja netto -16 333 073 €. Taloussuunnitelmavuosille 2028-2029 esitetään varattavan vastaavat määrärahat kuin vuodelle 2027, tiedossa olevat muutokset huomioiden. Määrärahavaraukset täsmentyvät kyseisten vuosien talousarviovalmistelun yhteydessä. Talousarvion ja -suunnitelman investointiosaan / sivistyslautakunta, irtain omaisuus esitetään varattavaksi määrärahat liitteen mukaisesti.

Sivistyslautakunnalle valmistellun, vuoden 2027 talousarvioesityksen nettomenot ovat kunnanhallituksen asettaman kehyksen mukaiset.

Kokonaisuudessaan ehdotus vuoden 2027 talousarvio- ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelmaesitykseksi on liitteenä.

Talousarviorakenteeseen 1.1.2027 tehtyjen muutosten myötä eivät numeerisiin raportteihin (tulojen ja menojen kokonaistaso, tarkempi taso) sisältyvien sarakkeiden MTA 2026 ja TP 2025 luvut näy hyväksyttyjen, vuoden 2026 muutetun talousarvion ja vuoden 2025 tilinpäätöksen mukaisina. Vuoden 2027 talousarvio- ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelmaesityksen taulukoissa tiedot ovat tarkoitetun mukaiset.

Tekniselle johtajalle osana talousarvio- ja -suunnitelmavalmistelua 15.9.2025 toimitettu esitys määrärahojen varaamisesta teknisen lautakunnan vuoden 2027 talousarvion ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelman investointiosaan / koulujen piha-alueiden välineet ja laitteet, on oheismateriaalina.

Valmistelija

sivistysjohtaja

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta päättää

1. merkitä tiedoksi kunnanhallituksen 31.8.2026 § 175 päätöksen sekä päätöksen liitteinä olevat, vuoden 2027 talousarvion ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelman laadintaohjeet ja talousarviokehysten;
2. merkitä tiedoksi osana talousarvio- ja taloussuunnitelmaesityksen valmistelua tekniselle johtajalle 12.9.2026 toimitetun esityksen määrärahojen varaamisesta teknisen lautakunnan vuoden 2027 talousarvion ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelman investointiosaan / Koulujen piha-alueiden välineet ja laitteet;
3. esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle esitettäväksi liitteenä olevan esityksen sivistyslautakunnan vuoden 2027 talousarvioksi ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelmaksi. Taloustoimisto valtuutetaan tekemään tarvittavat muutokset sivistyslautakunnan talousarvio- ja taloussuunnitelmaesityksen sosiaalivakuutusmaksuihin Kuntatyöntajien sosiaalivakuutusmaksuarvioihin syksyn aikana tehtävien päivitysten pohjalta tarkoituksenmukaiseksi arvioitavan mukaisesti. Sisäisesti vyörytettävät erät ja laskennalliset kustannukset tarkentuvat talousarviovalmistelun edetessä, ja kirjataan talousarvioesitykseen taloustoimiston toimesta. Taloussuunnitelmavuosille 2028-2029 esitetään varattaviksi vastaavat määrärahat kuin vuodelle 2027, tiedossa olevat muutokset huomioiden. Määrärahavaraukset täsmentyvät kyseisten vuosien talousarviovalmistelun yhteydessä;
4. esittää vuoden 2027 talousarvion ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelman investointiosaan / sivistyslautakunta, irtain omaisuus varattavan määrärahat liitteen mukaisesti.

Käsittely

Sivistysjohtaja muutti päätösehdotustaan kokouksessa.

Sivistysjohtajan kokouksessa antama, muutettu päätösehdotus

Sivistyslautakunta päättää hyväksyä päätösehdotuksen siten täydennettynä, että sivistyslautakunnan vuoden 2027 talousarvio- ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelmaesitykseen varataan Elisenvaaran lukion kustannuspaikalle lisäksi 20 000 €:n määräraha. Varaus kytkeytyy toimintamallin, jossa Elisenvaaran lukion opiskelijoille ja vastaavasti ruotsinkielisessä lukiokoulutuksessa lähialueella opiskeleville tarjottaisiin opintoaseteli lukion ulkopuolella suoritettaviin, lukion nuorten ja aikuisten

opetussuunnitelmiin sisältyviin opintoihin (esimerkiksi ajokorttiopetus), selvittämiseen.

Jotta sivistyslautakunnan vuoden 2027 talousarvio- ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelmaesitys (netto, ulkoiset) asettuisi muutoksen myötä edelleen kunnanhallituksen 31.8.2026 § 175 antamaan vuoden 2027 talousarvion laadintakehykseen, tehdään talousarvio- ja taloussuunnitelmaesityksen muihin määrärahoihin vastaavasti 3 100 €:n vähennys.

Käsittely

Käsittelyn aikana sivistyslautakunnan jäsen Heli Toivonen esitti, että Pöytyän kunta ottaa käyttöön kotihoidon tuen kuntalisän, 250 € / kuukausi, ajalle 1.1.2027-31.12.2029, ja että sivistyslautakunnan vuoden 2027 talousarvio- ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelmaesitykseen varataan määrärahaa tarkoitukseen. Esitys perusteluineen on kokonaisuudessaan oheismateriaalina.

Sivistyslautakunnan jäsen Julia Puisto kannatti esitystä.

Sivistyslautakunnan puheenjohtaja totesi käsiteltävänä olevassa asiassa olevan kyseessä sivistyslautakunnan vuoden 2027 talousarvio- ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelmaesityksen, joten käsittelyn ja muutosesitysten tulisi koskea ainoastaan tätä.

Sivistyslautakunnan jäsen Heli Toivonen muutti esitystään esittäen, että sivistyslautakunnan vuoden 2027 talousarvio- ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelmaesitykseen varataan sivistysjohtajan kokouksessa antaman, muutetun päätösehdotuksen lisäksi 180 000 €:n määräraha pöytyäläisille perheille maksettavaan kotihoidon tuen kuntalisään. Päätösehdotus hyväksyttiin muilta osin sivistysjohtajan kokouksessa antaman, muutetun päätösehdotuksen mukaisena.

Sivistyslautakunnan jäsen Julia Puisto kannatti esitystä.

Koska oli tehty esittelijän kokouksessa antamasta, muutetusta päätösehdotuksesta poikkeava kannatettu esitys, totesi puheenjohtaja, että asiassa oli äänestettävä. Puheenjohtaja esitti nimenhuutoäänestystä, jossa esittelijän kokouksessa antaman, muutetun päätösehdotuksen kannalla olevat äänestävät JAA, ja Toivosen esityksen kannalla olevat äänestävät EI. Äänestystapa hyväksyttiin yksimielisesti. Käydyssä nimenhuutoäänestyksessä äänet jakautuivat seuraavasti: 4 JAA-ääntä, 3 EI-ääntä. JAA-äänen antoivat Rajala, Kaurila, Grankull ja Savinen, ja EI-äänen Toivonen, Puisto ja Nyman. Puheenjohtaja totesi esittelijän kokouksessa antaman, muutetun päätösehdotuksen tulleen sivistyslautakunnan päätökseksi.

Päätös

Sivistyslautakunta hyväksyi sivistysjohtajan kokouksessa antaman, muutetun päätösehdotuksen.

Pöytäkirjan liitteeksi todettiin vietävän sivistyslautakunnan vuoden 2027 talousarvio- ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelmaesitys, jossa ovat huomioituina teksti- ja numeeriseen osaan tehdyt muutokset.

Esityslistalla esittelijän alkuperäisessä päätösehdotuksessa havaittu vuosilukuvirhe todettiin korjattavan pöytäkirjaan.