

Yhteisöllisyyslautakunnan / hyvinvointilautakunnan vuoden 2027 talousarvio- ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelmaesitys

Yhtltk 6.10.2026 § 61
147/02.02.00/2026

Tiivistelmä

Yhteisöllisyyslautakunnalle esitetään merkittäväksi tiedoksi vuoden 2027-talousarvion ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelman valmistelun lähtökohdat, ja kunnanhallitukselle ja edelleen -valtuustolle esitettäväksi yhteisöllisyyslautakunnan / hyvinvointilautakunnan 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 §).

Yhteisöllisyyslautakunnan / hyvinvointilautakunnan vuoden 2027 talousarviokehys on talousarvion ja -suunnitelman laadintaohjeissa asetettu seuraavasti:

- toimintatulot, ulkoiset 460 000 € (155,6 %)
- toimintamenot, ulkoiset -1 460 000 € (45,5 %)
- netto, ulkoiset -1 000 000 € (21,5 %).

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.

Yhteisöllisyyslautakunnalle esitettävän, vuoden 2027 talousarvio- ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelmaesityksen toiminnalliset tavoitteet ja keskeiset lähtökohdat 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.

Yhteisöllisyyslautakunnalle valmistellun, vuoden 2027 talousarvioesityksen ulkoiset toimintatulot ovat 205 150 €, ulkoiset toimintamenot -1 622 470 €, ja netto -1 417 320 €. Perustelut määrärahaesityksille ovat esitetyt liitteenä olevassa vuoden 2027 talousarvion ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelmaesityksen testiosassa. Taloussuunnitelmavuosille 2028-2029 esitetään varattavan vastaavat määrärahat kuin vuodelle 2027. Määrärahavaraukset täsmentyvät kyseisten vuosien talousarviovalmistelun yhteydessä.

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 hyväksytyjen, vuoden 2026 muutetun talousarvion ja vuoden 2025 tilinpäätöksen mukaisina. Vuoden 2027 talousarvio- ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelmaesityksen taulukoissa tiedot näkyvät tarkoitetun mukaisina.

Valmistelija

sivistysjohtaja

Päätösehdotus

Yhteisöllisyyslautakunta päättää

1. merkitä tiedoksi kunnanhallituksen 31.8.2026 § 175 päätöksen sekä päätöksen liitteinä olevat, vuoden 2027 talousarvion ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelman laadintaohjeet ja talousarviokehityksen;
2. esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle esitettäväksi liitteenä olevan esityksen hyvinvointilautakunnan (nimi vaihtuu 1.1.2027 alkaen) vuoden 2027 talousarvioksi ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelmaksi. Taloustoimisto valtuutetaan tekemään tarvittavat muutokset yhteisöllisyyslautakunnan / hyvinvointilautakunnan talousarvio- ja taloussuunnitelmaesityksen sosiaalivakuutusmaksuihin Kuntatyönantajien 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. Määrärahavaraukset täsmentyvät kyseisten vuosien talousarviovalmistelun yhteydessä.

Käsittely

Käsittelyn aikana yhteisöllisyyslautakunnan jäsen Miia Lehtonen teki seuraavan muutosesityksen:

“Yhteisöllisyyslautakunta päättää muuttaa vuoden 2027 talousarvio- ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelmaesitystä siten, että lasten ja nuorten harrasteseteliin varataan 110 000 euron määräraha, huomioiden lisäksi 5 000 €:n määrärahan varaaminen sähköisen alustan kustannuksiin.

Määrärahat lisätään vuoden 2027 talousarvioon ja vuosien 2027-2029 taloussuunnitelmaan lasten ja nuorten harrastustoiminnan tukemiseen. Harrastesetelin tavoitteena on edistää lasten ja nuorten yhdenvertaisia mahdollisuuksia osallistua ohjattuun harrastustoimintaan sekä ehkäistä harrastamisen kustannusten muodostumista osallistumisen esteeksi.

Muilta osin päätösehdotus hyväksytään esittelijän esityksen mukaisena.”

Jäsen Mikael Vaittinen kannatti Lehtosen esitystä.

Koska oli tehty esittelijän päätösehdotuksesta poikkeava kannatettu esitys, totesi puheenjohtaja, että asiassa oli äänestettävä. Puheenjohtaja esitti nimenhuutoäänestystä, jossa esittelijän päätösehdotuksen kannalla olevat äänestävät JAA, ja Lehtosen esityksen kannalla olevat äänestävät EI. Äänestystapa hyväksyttiin yksimielisesti. Käydyssä nimenhuutoäänestyksessä äänet jakautuivat seuraavasti: 0 JAA-ääntä, 7 EI-ääntä. EI-äänien antoivat Tolkki, Arkkila, Hutko, Ilola, Lehtonen, Rosnell ja Vaittinen. Puheenjohtaja

totesi Miia Lehtosen esityksen tulleen yhteisöllisyyslautakunnan päätökseksi.

Päätös

Yhteisöllisyyslautakunta hyväksyi yhteisöllisyyslautakunnan jäsen Miia Lehtosen esityksen yksimielisesti.

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