Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan talousarvioehdotus vuodelle 2027 ja taloussuunnitelma 2028–2029

Sihyla 7.10.2026 § 70

Valmistelija

Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Koistinen Anu
puh. 040 512 6920
etunimi.sukunimi@luumaki.fi

Vuoden 2027 talousarvion laadintaohje on hyväksytty kunnanhallituksessa 22.6.2026 § 114.

Laadintaohjeet lautakunnille:

Talousarvion lähtökohdat

- Toimialojen talousarvioesityksien tulee sisältää tarvittavien palvelualueen maksujen ja taksojen tarkastukset vuoden 2027 alusta lähtien
- Toimialojen talousarvioesityksien tulee sisältää valtuuston määrittelemän talouden tasapainottamisen tavoitteeseen liittyvät toimenpiteet (Talous tasapainossa kuluvan valtuustokauden loppuun mennessä).
- Vuodelle 2027 palkkojen on laskettu kasvavan 3,0 % sopimuskorotusten myötä
- Henkilöstökuluja ja erityisesti sijaiskuluja pyritään hillitsemään mm. panostamalla työhyvinvointiin, tehostamalla varhaisen tuen mallin ja korvaavan työn mallin käyttöä entisestään
- Määrärahaesitykset laaditaan siten, että määrärahoihin ei sisällytetä arvonlisäveroa.
- Vuoden 2027 talousarvioesityksessä toimintakatteen tulee olla 300 000 euroa alhaisempi vuoden 2026 talousarvioesitykseen nähden. Neuvottelu sopeuttamisesta käydään viranhaltijoiden ja toimielinten kesken.

Talousarvio laaditaan vuodelle 2027 ja taloussuunnitelma vuosille 2028–2029.

Voimassa olevan kuntastrategian strategiset painopistealueet ovat:

- Kestävä ja hallittu kuntatalous
- Toimivat ja saavutettavat palvelut
- Kiinteistöjen ja infrastruktuurin hallittu kehittäminen
- Yhteistyöhön ja kumppanuuksiin perustuva toimintakulttuuri
- Uusiutuminen ja tulevaisuuteen investoiminen

Sivistys- ja hyvinvointitoimi omalta osaltaan kehittää strategian pääkohtia.

Esittelijä

Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Koistinen Anu

Ehdotus

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta hyväksyy sivistys- ja hyvinvointipalveluiden talousarvioehdotuksen vuodelle 2027 ja

suunnitelmavuosille 2028–2029. Sivistys- ja hyvinvointilautakunta saattaa päätöksen kunnanhallituksen tietoon.

Sivistys- ja hyvinvointijohtaja teki muutosehdotuksen:

sivistys- ja hyvinvointilautakunta merkitsee tämänhetkisen talousarvion tiedokseen ja jatkaa käsittelyä marraskuun kokouksessaan.

Päätös

Muutosehdotuksen mukaan.

Sihyla 4.11.2026
81/02.02.00/2026

Valmistelija

Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Koistinen Anu
puh. 040 512 6920
etunimi.sukunimi@luumaki.fi

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan talousarvioehdotus vuodelle 2027 ja taloussuunnitelman vuosille 2028-2029 käydään läpi kokouksessa.

Esittelijä

Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Koistinen Anu

Ehdotus

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta hyväksyy sivistys- ja hyvinvointipalveluiden talousarvioehdotuksen vuodelle 2027 ja suunnitelmavuosille 2028–2029 kokouksessa esitetyn mukaisesti. Sivistys- ja hyvinvointilautakunta saattaa päätöksen kunnanhallituksen tietoon.

Päätös