

Talousarvio 2027 ja taloussuunnitelma 2028-2029, sivistys- ja hyvinvointilautakunta 15.9.2026

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta 15.09.2026 § 37
199/02.01.01/2026

Valmistelija

Hyvinvointijohtaja Irina Barkman, puh. 0400932135
irina.barkman@iitti.fi

Kasvatus- ja opetusjohtaja Aarne Ylipiha, puh. 0404833732
aarne.ylipiha@iitti.fi

Talousarvion laadintaohjeen mukaan vuoden 2027 talousarvio ja vuosien 2028–2029 taloussuunnitelma laaditaan kuntalain, kuntastrategian ja kunnanhallituksen asettaman talousarvioraamin mukaisesti. Valmistelussa korostuvat realistinen tulopohja, menojen sopeuttaminen annettuun raamiin sekä toiminnallisten tavoitteiden ja mittareiden kytkeminen kunnan strategiaan. Lautakuntien talousarvioehdotusten tulee pysyä kunnanhallituksen asettamassa raamissa.

litin kunnan talouden lähtötilanne on ohjeen mukaan vielä suhteellisen vahva, sillä vuoden 2025 tilinpäätös oli 4,8 miljoonaa euroa ylijäämäinen ja taseeseen jäi 13,0 miljoonaa euroa ylijäämää. Vuoden 2026 talousarvio on kuitenkin laadittu alijäämäiseksi, ja kuntatalouden yleinen kehitys, kustannusten nousu, työllisyyden heikkeneminen sekä väestöennusteen mukainen asukasmäärän lasku lisäävät painetta huolelliseen taloussuunnitteluun. Vuodelle 2027 koko kunnan raami on laadittu nollatulokseen: toimintatuotot ovat 9,219 milj. euroa, toimintakulut 27,599 milj. euroa, vuosikate 1,950 milj. euroa ja tilikauden tulos 0 euroa.

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan osalta vuoden 2027 raamissa toimintatuotot ovat 1,332 milj. euroa, toimintakulut 16,775 milj. euroa ja toimintakate -15,443 milj. euroa. Ohjeessa esitetään, että sivistys- ja hyvinvointilautakunnan talousarvioehdotuksessa ylläpidetään nykyistä toimialakohtaista määrärahojen jakosuhdetta. Henkilöstökustannuksissa käytetään vuoden 2026 palkkatasoa, johon sisällytetään vuoden 2027 sopimuskorotukset; palkankorotuksiin varataan keskimäärin 2,1 prosenttia vuodelle 2027 ja 2,0 prosenttia vuosille 2028–2029.

Laadintaohje painottaa myös investointien kriittistä arviointia suhteessa strategiaan, toteutusaikatauluun ja vaikuttavuuteen. Toimialojen tulee syöttää luvut taloussuunnitteluohjelmaan määräaikojen mukaisesti ja toimittaa tekstiosat talousarviokirjan pohjaan. Lautakuntien tulee hyväksyä talousarvioesityksensä 14.10.2026 mennessä, kunnanhallitus käsittelee talousarviota loka–marraskuussa ja kunnanvaltuusto päättää vuoden 2027 talousarviosta sekä taloussuunnitelmasta 8.12.2026.

Oheismateriaalina, Vuoden 2027 talousarvion ja suunnitelman 2028-2029 laadintaohjeet

Esittelijä

Hyvinvointijohtaja Irina Barkman

Päätösehdotus

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta päättää, että talousarvion 2027 ja taloussuunnitelman 2028–2029 valmistelua jatketaan esitetyn kasvun- ja oppimisen palvelujen ja hyvinvointipalvelujen toimintakatteen mukaisesti ylläpitäen toimialakohtaista määrärahojen jakosuhdetta.

Päätös

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.