



Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan talousarvion laadinta 2027

SivHyv § 51 09.09.2026

Valmistelija

Vt. sivistysjohtaja Johanna Kärkkäinen, puh. 040 763 2303 tai johanna.karkkainen@perho.com.

Kunnanhallitus on päättänyt kokouksessaan 3.6.2026 (§ 89) Talousarvion 2027 ja taloussuunnitelman 2028-2029 valmisteluohjeen. Valmisteluohjeen mukaan lautakunnat käsittelevät alustavat talousarvioesityksensä ja palauttavat ne viikolla 38.

Käyttötalousmenot budjetoidaan henkilöstömenoja lukuun ottamatta enintään vuoden 2026 talousarvion tasoon. Talousarviossa on huomioitava sote- ja pelastustoimen kiinteistöjen yhtiöittämisestä seuraavat tuottojen sekä kulujen ja poistojen muutokset.

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan talousarviota on käyty läpi yksiköiden esihenkilöiden sekä toiminnoista vastaavien tahojen kanssa. Talousarvion laadinnassa on myös pyritty kartoittamaan yksikköjen tarpeet laajasti korjaten mm. yksikköjen välistä epätasapainoa käyttötalousvarauksessa sekä kirjata käyttötalousmenot todellista tilannetta vastaaviksi noudattaen laadintaohjetta.

Talousarvioon sisällytetään valtuustoon nähden sitovat, toimielinkohtaiset strategiset tavoitteet. Tavoitteiden on toteutettava voimassa olevaa kuntastrategiaa. Tavoitteita asetetaan 3 / toimielin.

Oheisaineisto

Talousarvioesitys 2027 ltk 1.versio
Sivhyv henkilöstösuunnitelma 2027
Tavoitteet ja mittarit 2027
Talousarvion laadintaohje 2027

Liitteet

-

Vt. sivistysjohtajan päätösehdotus

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta päättää

1. hyväksyä talousarvioesityksen vuodelle 2027
2. hyväksyä talousarvion tavoitteet ja mittarit vuodelle 2027

Päätös

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta päätti

1. hyväksyä talousarvioesityksen vuodelle 2027
2. hyväksyä talousarvion tavoitteet ja mittarit vuodelle 2027

Toimenpiteet, otteet

kunnanhallitus
kunnanjohtaja
talous- ja hallintojohtaja

Khall 05.10.2026

161/00.01.02/2026

Valmistelija

*Talous- ja hallintojohtaja Terhi Paananen, puh. 040 183 3165 tai
terhi.paananen@perho.com.*

Sivistyslautakunnan toimintakulut nousevat kuluvan vuoden
talousarvioehdotukseen verrattuna 7,072 milj. eurosta 7,201 milj. euroon, eli 1,83
%. Henkilöstökulut nousevat 1,01 %.

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta on käsitellyt talousarvioesityksensä ja laatinut
tavoitteet ja niille mittarit.

Kunnanjohtajan päätösehdotus

Kirjoita tekstiä napsauttamalla tai napauttamalla tätä.

Kunnanhallitus palauttaa talousarvioesityksen sivistys- ja hyvinvointilautakunnalle
jatkovalmistelua varten. Talousarviovuoden tavoitteita tulee jatkovalmistella niin,
että ne sisältävät toimenpiteet, ja tavoitteet asetetaan myös toiminnolle.

Päätös

Toimenpiteet, otteet

sivistys- ja hyvinvointilautakunta
