Talousarvioesitys 2027, hyvinvointilautakunta

Hyvinvointilautakunta 03.11.2026 § 59 Julkinen
331/02.02.00/2026

Valmistelija

hyvinvointijohtaja Virpi Nevalainen

Asian tausta

Hyvinvointipalvelut toteuttavat kasvatus- ja koulutuspalveluja varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, lukiokoulutuksen, vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen alueella. Vapaa-aikapalveluja ovat kirjasto- ja kulttuuripalvelut sekä nuoriso- ja liikuntapalvelut. Hallintopalvelut sisältävät luottamushenkilö- ja palvelualuehallinnon, kunnan hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen sekä hyvinvointipalvelujen myöntämät toiminta-avustukset.

Kunnanhallitus on hyväksynyt talousarvion 2027 ja taloussuunnitelman 2028-2029 laadintaohjeen ja antanut palvelualueille linjaukset vuoden 2027 talousarviokehyksen laadintaan kokouksissaan 7.9.2026 § 102 ja 21.9.2026 § 110. Vuoden 2027 talousarvion osalta keskeinen tavoite on kiinnittää erityisesti huomiota talousarvion tasapainottamiseen vastaamaan toiminnan kustannuksia ja tuloja perustuen aiempien vuosien toteutumaan.

40 HYVINVOINTILAUTAKUNTA	**TP 2025**	**TA 2026**	**VM 2027**	**LTK 2027**
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	771 474	608 300	671 700	671 700
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0
Toimintamenot	-9 491 688	-9 657 841	-9 719 220	-9 719 220
Toimintakate (Netto)	**-8 720 214**	**-9 049 541**	**-9 047 520**	**-9 047 520**

Kunnanhallituksen on 21.9.2026 § 110 asettamassa talousarvioraamissa Hyvinvointipalvelujen palvelualueen toimintatuotot tulisi olla 700 000 e, toimintamenot -9 400 000 euroa ja toimintakate -8 700 000 euroa. Asetettuun tavoitteeseen ei ole päästy. Hyvinvointipalvelujen palvelualueen talousarviossa vuodelle 2027 toimintatuottoja on ennakoitu 10,4 % enemmän kuin kuluvalle vuodelle. Henkilöstökuluja on 4,1 % vähemmän ja aineet, tarvikkeet ja tavarat ovat 14,8 % pienemmät. Kustannusten nousua on ennakoitu sisäisten kulujen osalta 77 000 euroa ja palvelujen ostojen nousua 9,5 %:lla. Palvelujen ostoissa erityisesti kuljetuspalveluissa ja asiakaspalvelujen ostoissa muilta kunnilta ja terveyspalveluissa (työterveyshuolto) on jouduttu huomioimaan kustannusten nousu. Talousarvion 2027 toimintakate on vuoden 2026 tasolla.

Hyvinvointipalveluiden toiminnalliset tavoitteet on tehty huomioiden vielä nykyinen kuntastrategia sekä laaja hyvinvoinnin ja terveyden suunnitelma vuosille 2025 – 2028 alasuunnitelmineen. Lisäksi tavoitteet tukevat aiempien vuosien tavoitteita ja toimenpiteitä.

Hyvinvointipalvelujen talousarvioesitys ja toiminnalliset tavoitteet 2027 liitteenä.

Talousarvion 2027 ja taloussuunnitelman 2028-2029 laadintaohje (KH 7.9.2026 § 102) ja talousarvion palvelualueiden kehys (KH 21.9.2026 § 110), hyvinvointilautakunnan talousarvion tuloslaskelmat (sisäinen ja

ulkoinen laskenta) sekä talousarvion tuloslaskelmat vastuualueittain oheismateriaalina.

Esittelijä

Hyvinvointijohtaja Nevalainen Virpi

Päätösehdotus

Hyvinvointilautakunta hyväksyy ja esittää edelleen kunnanhallitukselle hyväksyttäväksi hyvinvointipalvelujen talousarvion vuodelle 2027.

Sovellettavat säädökset Hallintosääntö 5 luku 5 § ja 8 §

Päätös

Hyvinvointilautakunta hyväksyy ja esittää edelleen kunnanhallitukselle hyväksyttäväksi hyvinvointipalvelujen talousarvion vuodelle 2027.