Talousarvio vuodelle 2027

Kasvatus- ja koulutuslautakunta 18.11.2026
339/02.02.00/2026

Valmistelija

Lisätiedot: Hallinnollinen rehtori-koulutusjohtaja, Jaana Ruuskanen, jaana.ruuskanen@vesanto.fi, 050 387 9966

Kunnanhallituksen antaman talousarvion laadintaohjeen mukaan hallintokuntien tulee jättää talousarvioesitys vuodelle 2027 viimeistään 23.11.2026 mennessä.

Talousarvion laadintaan lähdetään koko kunnan osalta peruspalveluiden indeksikorotuksen jälkeen 2 % kasvavilla menoilla 2025 tilinpäätöksen toteutumaan verrattuna. Kahden prosentin menot kohdistetaan kunnan strategiaprojektien toteuttamiseen. Strategiaprojekteihin käytettävä summa olisi kunnan kokonaismenoista noin 163 000.

Vuoden 2027 talousarvioesitys on liitteenä. Kasvatus- ja koulutus -palvelualueen hallinnon kulut on siirretty tulosalueille ja jaettu palkkauskulujen osalta kustannuspaikoille henkilökunnan määrän suhteessa (aiemmin siirtoperusteena on ollut määrärahan suuruus). Toiminnallisia tavoitteita on kirjattu ohjeen mukaisesti sekä valtuustoa sitovina (palvelualue) että lautakuntaa sitovina tavoitteina (tulosalue).

Toimintatulot: + 258.850 €, muutos + 28 %
Toimintakulut: + 244.950 €, muutos + 5 %
Toimintakate: - 13.900 €, muutos - 0 %

Toimintatulojen kasvua selittävät perusopetuksen kotikuntakorvaukset sekä siivoustoiminnan (uusi tulosalue) myyntituotot.

Toimintakulujen kasvua selittävät palkankorotukset ja varhaiskasvatuksen lisääntynyt henkilökunnan tarve. Kokonaan uutena palvelualueena Viisarit Oy:n toiminnan päätyttyä kasvatus- ja koulutuslautakunnan alle on siirtynyt siivoustoimi, jonka määräraha-arvio on yhteensä 176.730 €. Viisareiden teknisen huollon kustannukset on siirretty samansuuruisina sisäisiksi kustannuksiksi. Nämä jakautuvat kiinteistöhuollon ja siivouksen kustannuksiin.

Liitteenä on kasvatus- ja koulutus -palvelualueen investointiesitykset vuosille 2027 - 2029. Esityksessä on koulun pihan kunnostuksen ja leikkivälineiden täydentäminen sekä nuorisotilojen uudistaminen.

Vaikutusten ennakkoarviointi:

ei

Esittelijä	hallinnollinen rehtori-koulutusjohtaja Ruuskanen Jaana
Päätösehdotus	Kasvatus- ja koulutuslautakunta esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle liitteiden mukaiset talousarvioesitykset vuodelle 2027.
Päätös	