Vuoden 2027 talousarvio ja vuosien 2028–2029 taloussuunnitelma / sivistyslautakunta

Sivistyslautakunta 27.10.2026 § 86
195/02.02.00/2026

Asian valmistelija:
Sivistysjohtaja Susan Porkka, p. 044 783 7285

Mynämäen kunnanhallitus päätti liitteenä olevan vuoden 2027 talousarvion ja suunnitelmavuosien 2028-2029 laadintaohjeet kokouksessaan 10.8.2026 § 150.

Kuntalain 110 §:ssä säädetään, että talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseksi turvataan. Sivistyslautakunnan vastuualueella suurin osa toiminnasta on sellaista lakisääteistä toimintaa, jossa kunnalla on myös lakisääteinen järjestämisvastuu ja -velvollisuus.

Toimialan talousarvioon on kirjattu kunkin tulosalueen tilanne, talousarvion sisältämät kulut ja toiminnan sisällöt. Mahdolliset muutokset on kuvattu liitteenä olevassa talousarviossa tulosaluekohtaisesti sekä vuoden 2027 että suunnitelmavuosien osalta. Talousarvioon on liitetty valtuustotasolla sitovat mittarit ja strategiset tavoitteet. Tekstiosassa on kuvattu toiminta vuodelle 2027.

Sivistystoimen toimintatuottojen ennakoidaan nousevan 8,1% ja toimintakulujen lisääntyvän 6,3 % vuodesta 2026 vuoteen 2027.

Toimintatuottoja ennakakoidaan nostavan kotikuntakorvausten ja valtionavustusten määrän kasvu. Toimintamenoihin ovat vaikuttaneet erityisesti sisäisten vuokrien laskentatavan muutos, joka on osaltaan nostanut sivistystoimen kuluja 681 454 €. Kulujen nousu vaikuttaa myös yksikköhintojen nousuun ja hinnat eivät ole vertailukelpoisia edellisiin vuosiin.

	MTA 2026	TA 2027
Hallinto	-211 610	-265 086
Varhaiskasvatus	-5 534 124	-5 990 577
Opetustoimi	-10 569 259	-11 220 251
Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimi	-1 446 489	-1 376 097
YHTEENSÄ + 6,1%:	**-17 761 482**	**-18 852 011**

Esittelijä: Sivistysjohtaja Porkka Susan

Päätösehdotus:

Lautakunta hyväksyy liitteen mukaisen sivistyslautakunnan talousarvion vuodelle 2027 ja taloussuunnitelman 2028–2029 ja lähettää sen edelleen kunnanhallitukselle ja -valtuustolle hyväksyttäväksi.

Päätös:

Hyväksyttiin yksimielisesti seuraavilla tekstilisäyksillä- ja muutoksilla:

Sivistyksen toimialan yhteenveto, poistetaan viimeinen lause ja lisätään teksti: *Työvoiman ulkopuoliset maahanmuuton ja kotoutumisen lakisääteiset virkatehtävät tuotetaan yhteistoimintasopimuksen perusteella Raision kaupungissa. Talouden ja toiminnan seuranta jatkuu sivistyslautakunnan alaisuudessa.*

Varhaiskasvatus, henkilöstötaulukko, lisätään taulukon alle teksti: *Varhaiskasvatuksen henkilöstössä rekrytoinneissa on huomioitava 1.1.2030 voimaan astuva lakimuutos, jonka mukaan henkilöstöstä 2/3 on oltava korkeakoulutettuja. Heistä vähintään puolella on oltava varhaiskasvatuksen opettajan koulutus.*

Kulttuuripäällikkö ja varhaiskasvatusjohtaja poistuivat tämän pykälän käsittelyn jälkeen klo 17.58.