Opetus- ja kasvatuslautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2027

OPEKAS 29.10.2026 § 65
317/02.02.00/2026

Kaupunginhallitus on kokouksessaan KH 15.6.2026 § 190 käsitellyt vuoden 2027 talousarvion laadintaohjetta seuraavasti:

”Keskushallinnossa on valmisteltu ohjeet vuoden 2027 talousarvion ja vuosien 2028–2029 taloussuunnitelman laadinnan käynnistämiseksi. Ohjeessa on myös annettu lautakuntakohtaiset määrärahakehykset. Ohjeet perustuvat kaupunginvaltuuston hyväksymiin tavoitteisiin ja strategioihin.

Talousarvioesitysten lautakuntakäsittely on lokakuussa. Kaupunginjohtajan talousarvioesitys valmistuu lokakuun aikana ja talousarvion hallituskäsittely on marraskuussa. Joulukuussa kaupunginvaltuusto päättää vuoden 2027 talousarviosta ja vuosien 2028–2029 taloussuunnitelmasta.

Laadinnan pohjana tulee käyttää vuoden 2025 tilinpäätöstä ja vuoden 2026 talousarviota sekä huomioida talouden tasapainottamistoimenpiteet.

Kaupungilla on taseessa kertyneitä ylijäämiä aikaisemmilta vuosilta 9,4 milj. euroa.

Suunnittelussa on varauduttava verotuloennusteiden ja valtionosuuksien mahdollisten muutosten vaikutuksiin”

Opetus- ja kasvatustoimi on yhteistyössä talous- ja henkilöstöhallinnon kanssa valmistellut vuoden 2027 opetus- ja kasvatuslautakunnan talousarvioesityksen KH 15.6.2026 § 190 hyväksymien ohjeiden mukaisesti.

Liitteessä on esitetty opetus- ja kasvatuslautakunnan sekä siihen kuuluvien lasten, nuorten ja perheiden palvelujen sekä opetuspalveluiden vastuualueiden talousarvioesitys vuodelle 2027 keskeisine toiminnallisine muutoksineen. Lisäksi liitteistä löytyy lautakuntakohtainen tuloskortti ja Katvelan päiväkodin lakkauttamisen ennakkovaikutusten arviointi.

Kaupunginhallituksen hyväksymä kehys opetus- ja kasvatustoimen toimintakatteelle vuodelle 2027 on -29.064.936 euroa. Määrärahakehyksessä on huomioitu opetus- ja kasvatustoimea koskevat talouden tasapainottamistoimenpiteet sekä 3,87 %:n korotus henkilöstökuluihin ja 1,9 %:n korotus yleiseen kustannustasoon.

Opetus- ja kasvatuspalveluiden talousarvioesityksen toimintatuotot ovat 1.590.580 €, toimintakulut -30.593.850 € ja toimintakate -29.003.270 €. Toimintakate on 0,5 % suurempi kuin vuoden 2026 talousarviossa.

Valmistelija Opetus- ja kasvatusjohtaja Niina Rautanen, p. 040 5148102, varhaiskasvatusjohtaja Sanna Ruuth, p. 040 737 1948.

Esittelijä Opetus- ja kasvatusjohtaja Niina Rautanen, p. 040 5148102

Päätösehdotus Opetus- ja kasvatuslautakunta hyväksyy liitteenä olevan vuoden 2027 talousarvioesityksen liitteineen ja esittää ne hyväksyttäväksi kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle.

Opetus- ja kasvatusjohtajan kokouksessa tehty ehdotus

Opetus- ja kasvatuslautakunta päättää:

1) Hyväksyä liitteenä olevan vuoden 2027 talousarvioesityksen liitteineen ja esittää ne hyväksyttäväksi kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle;

2) pyytää kaupunkirakennelautakuntaa kartoittamaan eri toimialoilta Katvelan päiväkodin tilojen jatkokäyttöä.

Päätös Hyväksyttiin.

- - - -
Merkittiin, että tämä asia käsiteltiin kokouksen neljäntenä asiana.

Merkittiin, että kaupunginhallituksen puheenjohtaja Kari Kiiskinen poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn aikana 15.44.
- - - - -