

Kasvatus- ja opetuslautakunnan esitys vuoden 2027 talousarvioksi

Kasvatus- ja opetuslautakunta 15.09.2026
720/02.02.00/2026

Valmistelija sivistysjohtaja Nina Lehtinen, talouspäälikkö Kari Auvinen

Taloussuunnitelman 2027–2029 valmistelun käynnistämisen tilannekuvassa keväällä 2026 todettiin, että sekä nykyinen vuoden 2026 talousarvio että taloussuunnitelmavuodet 2027–2029 ovat toiminnalliselta tulokseltaan raskaasti alijäämäisiä. Uuden kuntastrategian mukaan Lempäälä varmistaa kestävä talouden huolehtimalla kuntatalouden tasapainosta pitkäjänteisellä ja ennakoivalla suunnittelulla sekä investointien hallinnalla.

Kunnanvaltuuston hyväksyi 10.6.2026 § 38 vuoden 2027 talousarvioraamin, joka toimintakatteella tarkasteltuna jakaantui toimielimittäin seuraavasti:

- Kunnanhallitus/Konsernin yhteiset palvelut -7,99 milj. €
- Hyvinvointi- ja elinvoimalautakunta -10,04 milj. €
- Kasvatus- ja opetuslautakunta -51,7 milj. €
- Yhdyskuntalautakunta -15,47 milj. €

Yhdyskuntalautakunnan talousarviovalmistelun yhteydessä on myös valmisteltu Lempäälän kunnan karsittu investointisuunnitelmaesitys vuosille 2027–2029. Sillä on pyritty vastaamaan aiempaan kunnanvaltuuston vuonna 2024 hyväksymän sopeuttamisohjelman linjaukseen, jolla kunnan vuosi-investointien tasoa hillitään 12 miljoonan euron vuosittaiseen investointikattoon taloussuunnitelmavuodesta 2027 lähtien.

Kasvatus- ja opetuslautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2027

Vuoden 2027 talousarvio on valmisteltu kunnanhallituksen antaman talousarvioraamin ja talousarvion laadintaohjeiden mukaisesti. Kasvatus- ja opetuspalvelujen vuoden 2027 talousarvioehdotuksessa toimintatuotot ovat 3 300 000 euroa ja toimintakulut 55 006 200 euroa. Toimintakate on näin ollen -51 706 200 euroa. Toimintakulut kasvavat vuoden 2026 muutettuun talousarvioon verrattuna 4,1 prosenttia ja toimintakate 4,3 prosenttia.

Talousarvioon vaikuttavat erityisesti henkilöstökustannusten kasvu, kotikuntakorvaukset, oppimateriaalien ja elintarvikkeiden kustannukset sekä oppivelvollisuuden valvonnan järjestäminen. Talousarviossa on huomioitu myös toiminnan ja johtamisrakenteiden muutoksista sekä henkilöstöjärjestelyistä syntyviä budjettivaikutuksia.

Kasvatus- ja opetuspalvelujen strategiset tavoitteet perustuvat kuntastrategian toimenpideohjelmiin. Palvelusuunnitelmissa kuvataan palvelualueen muu toiminnan kannalta olennainen toiminta, keskeiset muutokset sekä palvelujen järjestämisen painopisteet vuonna 2027.

Kunnan talousarviovalmistelun jatkoprosessi

Lempäälän yhteistoimintaryhmää informoidaan talousarvion valmistelutilanteesta 24.9. pidettävässä YT-ryhmän kokouksessa. Valmistelu jatkuu tämän jälkeen kunnanhallituksen talousarvioseminaarissa 1.–2.10.2026.

Hyväksyttävänä olevan vuoden 2027 talousarvioesityksen ohella valmistellaan kestävän kuntatalouden toimenpideohjelmää. Ohjelmassa tarkastellaan erikseen palvelujen järjestämiseen, toiminnan rakenteisiin ja talouden tasapainottamiseen liittyviä toimenpiteitä sekä niiden vaikutuksia.

Talousarvioesityksen eurolistaukset, strategiset tavoitteet ja palvelusuunnitelmatekstit ovat pykälän liitteenä.

Liitteet:

Kasvatus- ja opetuslautakunnan esitys vuoden 2027 talousarvioksi
Kasvatus- ja opetuslautakunnan talousarvioesitys, sisäiset
Kasvatus- ja opetuslautakunnan talousarvioesitys, ulkoiset

Oheisaineisto:

Lähetekeskusteluaineisto, kasvatus- ja opetuslautakunta 18.8.2026 § 73

Toimivalta: Lempäälän kunnan hallintosääntö 10. luku Taloudenhoito, 64 §
Talousarvio ja taloussuunnitelma.

Lisätietoja: sivistysjohtaja Nina Lehtinen, puh. 050 383 9789, sähköpostit ovat muotoa etunimi.sukunimi@lempaala.fi

Esittelijä

Sivistysjohtaja

Päätösehdotus

Kasvatus- ja opetuslautakunta päättää

1. hyväksyä kasvatus- ja opetuspalvelujen vuoden 2027 talousarvioehdotuksen, jonka toimintatuotot ovat 3 300 000 euroa, toimintakulut 55 006 200 euroa ja toimintakate –51 706 200 euroa, sekä
2. hyväksyä liitteenä olevat strategiset tavoitteet ja palvelusuunnitelmat ja esittää ne edelleen kunnanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle osana kunnan vuoden 2027 talousarviota.

Päätös

Tiedoksi

kunnanhallitus, kunnanvaltuusto, talouspalvelut, kasvatuksen ja opetuksen palvelualueen johtoryhmä, hallinnon suunnittelija