

Keskustelua sivistyslautakunnan talousarviosta 2026 sekä suunnitelmavuosista 2027-2030

Sivistyslautakunta 21.10.2025
167/02.02.02/2025

Esittelijä: Sivistysjohtaja Lilja Sini
Valmistelija: Sivistysjohtaja Lilja Sini

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 6.10.2025 (§ 299) antanut lautakunnille talousarvion 2026 sekä suunnitelmavuosien 2027-2030 laadintaohjeen ja aikataulun. Laadintakehys on annettu toimielimille toimintakatteen tasolla, sisältäen ulkoiset toimintatuotot- ja kulut.

Talousarviota valmistellaan poikkeuksellisessa ja haastavassa tilanteessa. Tilinpäätösennusteen mukaan tilikauden tulos tulee olemaan alijäämäinen noin 11.000.000 euroa. Tilikauden arvioidun tuloksen seurauksena kaupungin taseen ylijäämä muuttuu alijäämäksi, joka tulee olemaan noin -6.000.000 euroa. Tase muuttuu alijäämäiseksi Helsingin hovioikeuden päätöksen vuoksi. Sen perusteella Karkkilan kaupunki on veloitettu maksamaan Rudus Oy:lle noin 9,4 miljoonan euromäärä korvauksia ja viivästyskorkoja. Tuomio ei ole vielä lainvoimainen, koska Karkkilan kaupunki on hakenut sen osalta valituslupaa korkeimpaan oikeuteen. Kirjanpidossa Karkkilan kaupunki on kuitenkin kirjanpitolautakunnan yleisohjeen mukaan veloitettu kirjaamaan asiasta pakollisen varauksen. Ilman tätä päätöstä kaupungin vuoden 2025 tilinpäätöksen tulos olisi arvion mukaan noin -1,5 - -1,9 miljoonaa euroa alijäämäinen rakenteellisen epätasapainon vuoksi.

Kaupunkitason taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Koska Karkkilan kaupungin talousarvion ja -suunnitelman valmistelu tasapainoon tai ylijäämäiseksi vaatii sen, että taloussuunnitelma tehdään viideksi vuodeksi aiemman kolmen vuoden sijaan.

Sivistyslautakunnan kehys on vuodelle 2026 -13 176 810 €, minkä lisäksi suunnitelmavuosille kehys on seuraava:

2027: -12 686 810 €

2028: -12 486 810 €

2029: -12 466 810 €

2030: -12 456 810 €

Sivistyslautakunnan osalta suunnitelmavuosien suunnittelua haastaa lisäksi vuosittaiset tuntuvat palkankorotukset.

Lautakunnan ja viranhaltijoiden toivotaan käyvän asiasta keskustelua yhteisen tilannekuvan muodostamiseksi.

Ehdotus: Sivistysjohtaja Lilja Sini
Sivistyslautakunta päättää keskustella alaisestaan talousarvioletyksen tilanteesta vuodelle 2026 sekä taloussuunnitelmasta vuosille 2027-2030 ja evästä viranhaltijoita valmistelun suhteen.

Päätös:

Ptk tark.

Täytäntöönpano: