

Arjen ja vapaa-ajan toimialan vuoden 2027 talousarvion kehys / Budgetramen för utskottet för vardag och fritid år 2027

Arjen ja vapaa-ajan valiokunta / Utskottet för vardag och fritid 01.09.2026

391/02.02.01/2026

Valmistelija / Beredare: Toimialajohtaja, arki ja vapaa-aika / Sektordirektör, vardag och fritid Jukka Pietinen, jukka.pietinen(at)sipoo.fi

Sipoon kunnanhallitus on päättänyt (15.6.2026 § 157) vuoden 2027 talousarvion valmistelun pohjaksi. Kunnanhallituksen päättämän talousarviokehysten mukaan kunnan tilikauden tulos vuodelta 2027 olisi alijäämäinen 2 787 000 euroa ja vuodelta 2028 alijäämäinen 1 129 000 euroa, mutta vuodelta 2029 se olisi ylijäämäinen 1 032 000 euroa. Tämän käänteisen aikaansaaminen edellyttää sopeutustoimenpiteitä kaikilla toimialoilla. Toimialakohtaisten toimenpiteiden suuruus on luonnollisesti yhteydessä toimialalla järjestettävien palveluiden luonteeseen, kustannusrakenteeseen ja osuuteen kunnan kaikesta toiminnasta.

Kehysehdotuksen mukaiset tilikaudet tulokset olisivat sängen hyvin sopusoinnussa valtuuston 16.3.2026 (14 §) hyväksymiin kuntastrategian kärkihankkeisiin nähden. Strategisen pääteeman 6 ”Tasapainoinen talous ja tehokas kunta” kärkihankkeena 1 on ”Sipoon veroaste pysyy kilpailukykyisenä strategiakauden aikana” ja sen mittariksi on asetettu ”kunnan tulos on positiivinen valtuustokauden loppuun mennessä”. Valtuustokausi päättyy 31.5.2029.

Kehyspäätökseen ei sisälly tuloveron tai kiinteistöverojen korotuksia vuodelle 2027. Asiaa on tarvittaessa mahdollista tarkastella myöhemmin sen mukaan, kun tiedot kunnan verotulojen kehityksestä sekä maan hallituksen valmistelemista kuntien valtionosuuksien leikkauksista täsmentyvät

Määrärahojen siirto arjen ja vapaa-ajan valiokunnalta kunnanhallituksen vastuulle

Kunnan talousarvion rakenteeseen liittyvänä merkittävänä muutoksena kehysehdotuksessa on se, että ehdotuksen mukaan Sipoon kunnan maksuosuudet kuntien yhteistoiminnan menoista siirrettäisiin toimialojen määrärahoista kunnanhallituksen määrärahoihin. Muutos koskee arjen ja vapaa-ajan toimialan osalta maksuosuuksia Porvoon ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alueesta ja Keravan–Sipoon työllisyysalueesta. Vastaava muutos toteutetaan myös Kansaneläkelaitokselle maksettavien työttömyysturvaetuuksien kuntaosuuksien suhteen. Muutokset supistavat arjen ja vapaa-ajan toimialan määrärahoja ja lisäävät kunnanhallituksen määrärahoja.

Muutosten ensisijaisena perusteena on pyrkimys välttää tilannetta, jossa toimialan määrärahat ylittyisivät toimialan koko talousarvioon nähden mahdollisesti erittäinkin merkittävästi täysin toimialasta riippumattomista syistä.

Kunnanhallitukselle siirtyvät määrärahat € / vuosi perustuen vuoden 2026 talousarvion perusteella laadittuun arvioon:

- Kerava-Sipoon työllisyysalueen maksut: 2 100 000 €
- KELA työmarkkinatuet: 1 945 000 €

- Ympäristöterveydenhuollon kuntaosuus: 500 000 €
- Yhteensä arviolta: 4 545 000 €

Arjen ja vapaa-ajan toimialan vuoden 2027 talousarvioesitysen toimintakate

Toimenpiteen seurauksena arjen ja vapaa-ajan toimialan laskennallinen toimintakate ilman talouden sopeuttamistoimenpiteitä on vuonna 2027 yhteensä 9 040 137 €. Hallituksen kehyspäättöksen mukaisesti toimialoille on osoitettu talouden sopeuttamisvelvoite seuraaville kolmelle vuodelle seuraavasti:

Tavoite per toimiala, 1000 €	2027	2028	2029
12 KH	-50	0	0
13 Konsernipalvelut	-100	-50	-50
14 Arki- ja vapaa-aika	-500	-450	-100
31 Varhaiskasvatus	-350	-500	-200
33 Koulutus	-750	-850	-400
40 Yhdyskunta ja ympäristö	-450	-250	0
Yhteensä	-2 200	-2 100	-750

Hallituksen päätöksen mukaisesti arjen ja vapaa-ajan toimialan menoja tulee leikata yhteensä 1 050 000 €:lla. Leikkausten kokonaisvaikutus on yhteensä 11,6 % toimialan toimintamenojen ja tulojen erotuksesta siten, että vuoden 2027 talousarvion toimintakate muodostuu seuraavasti:

- Toimintatuotot: 1 725 661 €
- Toimintamenot: 10 265 799 €
- Toimintakate: 8 540 137 €

Esittelijä / Föredragande Toimialajohtaja, arki ja vapaa-aika / Sektordirektör, vardag och fritid
Pietinen Jukka

Ehdotus / Förslag

Arjen ja vapaa-ajan valiokunta merkitsee asian tiedoksi.

Utskottet vardag och fritid antecknar ärendet till kännedom.

Käsittely / Behandling

Päätös / Beslut

Liitteet / Bilagor

