

Perhe- ja vammaispalveluiden toimialan talousarvio 2027 (sisältää käyttö- ja palvelusuunnitelmat sekä henkilöstösuunnitelmat)

Pevamltk 26.10.2026
2215/02.02.00/2026

Valmistelija(t) toimialajohtaja Kati Kantanen, kati.kantanen(a)pshyvinvointialue.fi
p. 044 740 1951

Päätös

Esittelijä perhe- ja vammaispalveluiden toimialajohtaja

Päätösehdotus

Perhe- ja vammaispalveluiden lautakunta päättää hyväksyä perhe- ja vammaispalveluiden toimialan vuoden 2027 talousarvioesityksen liitteen mukaisesti ja esittää sen edelleen aluehallitukselle ja aluevaltuustolle hyväksyttäväksi osana Pohjois-Savon hyvinvointialueen vuoden 2027 talousarviota.

Ennakkovaikutusten arviointi

Kuvattu erillisessä liitteessä.

Toimivallan peruste Hallintosääntö 41 §, kohta lautakunnan erityistehtävät 3 ja 4.

Liitteet ja oheisaineisto

Esityslistan liitteenä:

- Talousarvio, Perhe- ja vammaispalvelut 2027

Esityslistan oheisaineistona:

- Palvelualueittain TA2027 eurot
- Perhe- ja vammaispalveluiden mittarit
- Ennakkovaikutusten arviointi

Valmistelu

Hyvinvointialueesta annetun lain (611/2021) mukaan aluevaltuuston on kunkin vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä hyvinvointialueelle seuraavan kalenterivuoden talousarvio. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä aluevaltuusto hyväksyy myös taloussuunnitelman vähintään kolmeksi vuodeksi. Talousarviossa ja -suunnitelmassa otetaan huomioon hyvinvointialuekonsernin talouden vastuut ja velvoitteet.

Vuoden 2027 talousarvio ja vuosien 2027–2029 taloussuunnitelma sisältävät hyvinvointialueen ja hyvinvointialuekonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet, joiden tulee toteuttaa hyvinvointialueen strategiaa.

Talousarvioon sisällytetään tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Talousarvio ja -suunnitelma muodostuvat käyttötalous- ja tuloslaskelmaosasta sekä investointi- ja rahoitusosasta.

Perhe- ja vammaispalveluiden toimialan vuoden 2027 talousarvio on valmisteltu osana Pohjois-Savon hyvinvointialueen talousarviovalmistelua. Talousarvio sisältää toimialan käyttötalous- ja palvelusuunnitelmat sekä henkilöstösuunnitelmat.

Toimialan talousarvioon sisältyvät palvelualuekohtaiset määrärahat ja toiminnan tavoitteet sekä niiden toteutumista kuvaavat mittarit. Talousarvion ennakkovaikutusten arviointi on laadittu erillisenä asiakirjana.

Perhe- ja vammaispalveluiden toimialan vuoden 2027 talousarvio on esityslistan liitteenä. Palvelualuekohtaiset talousarviotiedot, toiminnan mittarit ja ennakkovaikutusten arviointi ovat esityslistan oheisaineistona.

PERHE- JA VAMMAISPALVELUJEN TOIMIALAN SITOVAT TAVOITTEET, 1000 €

	TP 2024	TP 2025	Muutettu TA 2026	TA 2027	Muutos tamu 2026 / ta 2027	
					€	%
Toimintatuotot	15 091	16 318	16 671	16 170	-501	-3,0 %
Toimintakulut	-242 467	-254 217	-253 814	-253 765	50	0,0 %
Toimintakate	-227 376	-237 899	-237 144	-237 595	-451	0,2 %
<i>Sisäiset tilavuokrat</i>	<i>-10 425</i>	<i>-11 315</i>	<i>-12 078</i>	<i>-13 116</i>	<i>-1 038</i>	<i>8,6 %</i>

Toimintakate ja sisäiset vuokrat ovat sitovia tavoitteita.

*) uudet ta2026 muutokset käsitellään av 14.12.2026