

Sivistysvaliokunnan toimialan vuoden 2026 talousarvio ja toiminnalliset tavoitteet

SivVal 21.10.2025
171/02.02.00/2025

Valmistelija

Sivistysjohtaja Koski Jari

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi vuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuusto hyväksyy myös kolmen vuoden taloussuunnitelman, jonka ensimmäinen vuosi on talousarviovuosi.

Talousarvion ja taloussuunnitelman lähtökohtana on 11.6.2018 valtuuston hyväksymä kuntastrategia.

Kuluvan vuoden suunnittelukierroksella laaditaan talousarvio vuodelle 2026 ja taloussuunnitelma vuosille 2027-2028. Talousarvion valmistelusta vastaa kunnanhallitus sekä kukin toimiala. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvioon tulee ottaa toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä tulee osoittaa, miten rahoitustarve muutoin katetaan. Suunnitelmien on oltava realistisia, kunnan talouden tasapaino on suunnitelmakaudella voitava säilyttää tai saavuttaa. Sivistystoimialalla talousarviosuunnitelmassa otetaan huomioon ohjekirjeessä määritelty sivistystoimialaa koskevat seikat.

Tässä kokouksessa hyväksytään liitteessä esitetyt talouden toiminnalliset tavoitteet. Toiminnalliset tavoitteet on muokattu erityisesti toteuttamista tukevaan työkalumuotoon, jossa erityistä huomiota on suunnattu toiminnan toteuttamisen seurantaan ja arviointiin laadun ja tiedolla johtamisen vahvistamiseksi. Sivistysvaliokunta lähettää tavoitteet edelleen kunnanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle päätettäväksi.

Talousarvio on laadittu siten, että varhaiskasvatusta koskevan osuuden on valmistellut varhaiskasvatuspäällikkö. Hyvinvointipäällikkö on valmistellut liikuntaa, kulttuuria ja nuorisotoimea sekä hyvinvoinnin edistämistä koskevat asiat. Sivistysjohtaja on valmistellut esiopetusta, perusopetusta ja lukio opetusta koskevat osiot. Siirtyminen yhden koulun malliin tuovat vuodelle 2026 laskevia kustannuksia vuoteen 2025 verrattuna. Palkan korotukset pienentävät muutoksen tuomia säästöjä. Oppilasmäärän lasku vähentää tarvittavan henkilökunnan määrää jo tulevan syksynä. Talousarviossa on huomioitu myös oppimisen tuen uudistus.

Talousarviota laadittaessa esiopetusta ei ole siirretty varhaiskasvatukseen, vaan se on kirjattu tapahtuvan koulun alaisuudessa koko vuoden 2026 ajan. Sivistysvaliokunta tulee esittämään kunnanhallitukselle ja valtuustolle, että sivistystoimen on

laadittava selvitys niistä toiminnallisista ja taloudellisista muutoksista, joita esiopetuksen siirtyminen koulun toiminnasta varhaiskasvatukseen aiheuttaisi.

Tarvikeostojen määrärahat on arvioitu vuoden 2025 talousarvioon ja kuluvan vuoden toteumiin perustuen.

Henkilöstösuunnittelu on integroitu osaksi talousarvioprosessia ja sen valmistelutyötä. Näin varmistetaan, että mahdolliset henkilöstörakenteen ja -määrän muutokset voidaan ottaa huomioon talousarviossa. Jatkossa vapautuvien tehtävien (eläköitymiset tai siirtymiset muihin tehtäviin) kohdalla on harkittava tarkoin uuden työntekijän rekrytoinnin tarvetta.

Talousarvioesitys ylittää sivistystoimialalle annetun kehysraamin.

Esittelijä

Sivistysjohtaja Koski Jari

Päätösehdotus

1. Sivistysvaliokunta hyväksyy talousarvioesityksen ja sen toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2026 ja esittää ne edelleen kunnanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle päätettäväksi.
2. Sivistysvaliokunta esittää kunnanhallitukselle ja valtuustolle, että sivistystoimi laatii selvityksen niistä toiminnallisista ja taloudellisista vaikutuksista kevään 2026 aikana, jotka aiheutuisivat esiopetuksen siirtymisestä koulun toiminnasta varhaiskasvatukseen.

Päätös

Täytäntöönpano

Kunnanhallitus, yleis- ja taloushallinto