

Sivistystoimen vuoden 2027 talousarvio ja taloussuunnitelma vuosille 2027-2029

SIVLTK 21.10.2026 § 104
464/02.02.00/2026

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 7.9.2026 § 151 antanut toimialakohtaiset talousarviokehdykset. Sivistystoimen kehdy on 55 903 000 euroa, jossa on kasvua vuoden 2026 talousarvioon 1,3 %. Sivistystoimen talousarvioesitys on 56 716 100 euroa eli 813 100 euroa yli raamin. Kasvua vuoteen 2026 on 2,7 %. Annettuun kehdykseen pääseminen edellyttäisi rakenteellisia ratkaisuja palveluverkkoon. Niiden kokonaisvaltaiseen suunnitteluun tulee varata enemmän aikaa. Sivistystoimen palveluverkon 2026 nykytilan kuvauksen yhtenä jatkotoimenpiteenä on tehty keskustan alueen varhaiskasvatuksen palvelutarpeen selvitys. Selvitys on liitteenä.

Suunnitelmajaksolla keskeistä on luoda koko sivistyspalveluita koskeva toimintamalli, joka huomioi voimakkaasti vähenevän nuorten määrän, ikääntyvien määrän lisääntymisen sekä näistä tekijöistä aiheutuvan palvelutarpeen muutoksen. Panostamalla henkilöstön osaamisen kehittämiseen ja työhyvinvointiin parannetaan palvelujen vaikuttavuutta ja varmistetaan lakisääteisten tehtävien laadukas tuottaminen.

Palkkaratkaisujen vaikutus on huomioitu 3,9 % korotuksella. Henkilöstökustannuksia laskevia muutoksia ovat oppilasmäärän vähenemisestä johtuvat vaikutukset tuntikehdykseen sekä suunnitellut yhdysluokkaratkaisut. Lakimuutoksista johtuvia muutoksia henkilöstörakenteeseen on varhaiskasvatuksen vastualueelle. Tuen uudistuksesta johtuva henkilöstötarve on kokonaisuudessaan tarkasteltu. Yhteenveto henkilöstömuutoksista on liitteenä.

Palvelujen ostoissa on 1,6 % kasvu. Merkittävin kasvu on koulukuljetuskustannuksissa. Kasvua aiheuttaa sopimuksen mukaiset indeksikorotukset, joihin erityisesti vaikuttaa polttoaineiden korkeat hinnat. Sisäiset kustannukset kasvavat 741 000 euroa, 7,7%. Sisäisiä kustannuksia ovat konsernihallinnon yleis-, henkilöstö-, talous-, tietohallinnon palvelut (kasvu 4 %) sekä suurimpana kulueränä sisäiset vuokrat, jossa uutena kuluna on Sylvään liikuntahallin vuokra. Hallinnon vastualueelle on varattu määräraha sivistystoimen hankkeiden omavastuuosuudelle.

	Tuotot	Kulut	Toimintakate
Hallinto	131 500	764 400	632 900
Varhaiskasvatus	568 000	16 437 900	15 869 900
Perusopetus	1 602 400	31 779 500	30 177 100
Lukiokoulutus	27 800	2 829 800	2 802 000
Elämänlaatu	915 600	8 149 800	7 234 200
Sivistystoimi yht.	3 245 300	59 961 400	56 716 100

Toiminnan tavoitteet

Sivistystoimen tavoitteissa korostuvat kaupunginvaltuuston 23.2.2026 § 4 hyväksytyn strategian myötä vahvistuneet teemat, hyvinvointia asumiseen ja elämiseen sekä osaamista tulevaisuuden tekijöille. Valtuuston nähden sitovat tavoitteet ovat turvallisuusjohtamisen kehittäminen, digitaalisten palvelujen ja tietojohdamisen edistäminen sekä kuntalaisten hyvinvoinnin, yhteisöllisyyden ja toimintakyvyn edistäminen. Vastuualuekohtaiset, lautakuntaan nähden sitovat, tavoitteet on johdettu valtuustotason tavoitteista.

Taloussuunnitelma 2028–2029

Taloussuunnitelma vuosille 2028–2029 on laadittu karkealla tasolla. Henkilöstökustannuksiin on huomioitu 2 % kasvu sekä henkilöstösuunnitelman mukaiset henkilöstömuutokset. Määrärahavaraus uimahallitoimintaan on n. 2,4 milj.euroa/vuosi vuodesta 2028 alkaen. Uimahallitoiminnan järjestämistapa ratkaistaan myöhemmin.

Henkilöstön osallistaminen talousarviovalmisteluun

Talousarviovalmistelussa pyydettiin henkilöstön ideoita ja ajatuksia talouden tasapainottamiseksi. Sivistystoimen henkilöstön vastausprosentti oli 0,6 %. Esitykset on toimitettu tiedoksi lautakunnalle. Lisävalmisteluun siirtyvät ehdotukset käsitellään osana talousarviovalmisteluprosessia.

Investoinnit

Investoinnit sisältävät varaukset varhaiskasvatuksen leikkiympäristön kehittämiseen, perusopetuksen oppimisympäristöjen kehittämiseen, tvh-hankintoihin sekä siirtokatsomoiden hankintaan. Yhteensä 225 000 euroa. Suunnitelmavuosille on varattu 100 000 euroa/vuosi ja vuodelle 2029 kirjastoautohankintaan 500 000 euroa. Investointiosia on liitteenä.

Toimivallan peruste	Hallintosääntö § 28
Valmistelija	Sivistysjohtaja, talous- ja hallintopäällikkö, vastuualuejohtajat
Esittelijä	Sivistysjohtaja

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta hyväksyy osaltaan

1. toimialan talousarvion vuodelle 2027 ja taloussuunnitelman vuosille 2027-2029 sekä investointiosan ja
2. esittää ne kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi

Asian käsittely

Muutosesitys 1:

Keskustelun edetessä Jalmari Kulmala teki seuraavan muutosesityksen: "Päätösehdotukseen lisätään kohta: 3. Talousarvioon lisätään riittävät määrärahat yhden perhepäivähoitajan palkkaamiseen Kiikoisiin ja yhden Suodenniemelle."
Jenni Widberg kannatti esitystä.

Puheenjohtaja totesi, että on tullut kannatettu muutosesitys ja seuraa äänestys. Lautakunta hyväksyi äänestystavan: sivistysjohtajan pohjaesitys jaa, muutosesitys ei. Suoritetussa äänestyksessä sivistysjohtajan ehdotus sai 3 ääntä ja Jalmari Kulmalan muutosesitys 6 ääntä. Äänestyslista on pöytäkirjan liitteenä.

Muutosesitys 2:

Keskustelun edetessä Jalmari Kulmala teki seuraavan muutosesityksen. " Keskustan alueen varhaiskasvatusjärjestelyt Liite Sivistystoimen TA2027 - materiaaliin Poistetaan kohta: "Läntisen ja Pohjoisen alueen palveluiden järjestelyt ovat välillisesti kytköksissä myös keskustan alueen varhaiskasvatuksen paikkojen määrään.."
Muutosesitys hyväksyttiin yksimielisesti.

Päätös

Hyväksyttiin sivistysjohtajan esitys lisättynä Jalmari Kulmalan muutosesityksillä:

Sivistyslautakunta hyväksyy osaltaan

1. toimialan talousarvion vuodelle 2027 ja taloussuunnitelman vuosille 2027-2029 sekä investointiosan ja
2. esittää ne kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi
3. Talousarvioon lisätään riittävät määrärahat yhden perhepäivähoitajan palkkaamiseen Kiikoisiin ja yhden Suodenniemelle.

Lisäksi liitteestä Keskustan alueen varhaiskasvatusjärjestelyt poistetaan kohta: "Läntisen ja Pohjoisen alueen palveluiden järjestelyt ovat välillisesti kytköksissä myös keskustan alueen varhaiskasvatuksen paikkojen määrään.."

Lisätietoja

Talous- ja hallintopäällikkö Kirsi Sinisalo, p. 040 574 4799