

Sivistyspalveluiden talousarvio vuodelle 2026 ja taloussuunnitelma vuosille 2027-28

Sivistyslautakunta 16.09.2025 § 75

Valmistelija

sivistysjohtaja Antti Jokikokko, puh. 044 740 1301

Kunnanhallitus on päättänyt kokouksessaan 8.9.2025 talousarvion 2026 ja taloussuunnitelman 2027–28 laadintaohjeista sekä koko kunnan talouden raamista. Talousarvioraami on raskaasti alijäämäinen, tämä johtuu menojen kasvamisesta ja tulopohjan murenemisestä. Raamin pohjaksi eri palvelualueet ovat koonneet ennakkotietoa vuoden 2026 toiminnallisista muutoksista. Nämä muutokset lisäisivät kustannuksia noin 3 milj.€ (sivistyspalveluiden osuus 2,2, milj.€). Toiminnallisia muutoksia on kuitenkin hyväksytty raamiin vain n. 1,5 milj.€. Tämä tarkoittaa sitä, että kaikilla palvelualueilla tulee etsiä merkittävä määrä säästötoimenpiteitä.

Keskeisimmät talousarvion laadintaan vaikuttavat toiminnalliset muutokset sivistyspalveluissa ovat seuraavat:

- päivähoito- ja perusopetusikäisten lasten määrä vähenee, mikä mahdollistaa henkilöstösäästöjä,
- uusien koulujen käyttöönotto aiheuttaa kustannusta (esim. koulujen leasing-maksut, elinkaaripalveluiden palvelumaksut),
- perusopetusta ja lukiota koskevat lainsäädännön muutokset (tuntijako, oppilaan saama tuki) lisäävät henkilöstökustannuksia,
- palkankorotukset,
- lukion kasvava opiskelijamäärä lisää henkilöstökustannuksia,
- Päivärinteelle valmistuvan vammaisten lasten opetusyksikön opetuksen järjestäminen,
- työllistettyjen korvaaminen palkkatyöntekijällä liikuntapalveluissa,
- kotikuntakorvausten kasvaminen.

Päätöksen vaikutusten ennakoarviointi: tiedoksi saatettavista asioista ei ole tarpeen tehdä päätöksen vaikutusten ennakoarviointia.

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta merkitsee tietoonsa saatetuksi kunnanhallituksen antaman käyttötalouden raamin vuodelle 2026 ja käy sivistyspalveluiden talousarviolaadintaa ohjaavan keskustelun.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin

Sivistyslautakunta 28.10.2025 § 83
430/02.02.00/2025

Valmistelija

sivistysjohtaja Antti Jokikokko, puh. 044 740 1301

Talousarvion valmistelua on jatkettu kunnanhallituksen antaman raamin ja sivistyslautakunnassa käydyn keskustelun pohjalta. Talousarviovalmistelua on tehty tulosalueilla ja johtoryhmä on ohjannut valmistelua.

Sivistyspalveluiden talousarvioesityksessä 2026 tulokertymä on 2 746 495 € ja toimintamenot -60 060 787 €. Toimintamenot sisältävät sisäisiä kuluja (esim. ruokailu) -12 852 311 €. Toimintatuotot kasvavat noin 44 000 € ja

toimintamenot noin 1 730 000 € vuodesta 2025. Tulokertymää kasvattaa mm. perusopetuksen kotikuntakorvaukset.

Sivistyspalveluiden ulkoiset toimintamenot kasvavat merkittävästi. Kasvu kohdistuu ennen kaikkea henkilöstökuluihin ja vuokriin. Henkilöstökuluja kasvattavat palkankorotukset ja uusi vaativan erityisen tuen luokka. Henkilöstökulujen nousua kompensoi lasten määrän vähentymisestä tulevat säästöt varhaiskasvatuksessa ja opetuspalveluissa. Vuokratkuluja kasvattaa uusien koulurakennusten leasing- ja palvelumaksut.

Syntyvyyden alhaisuus pienentää kunnan kotihoidon tuen maksuja, joka näkyy aikaisempaa pienempinä avustuksina. Ulkoisten palvelun ostojen kasvu johtuu yleisestä hintatason kohoamisesta.

Sisäiset kustannukset pienenevät noin 706 000 € vuodesta 2025. Tämä johtuu lähinnä siitä, että sisäiset vuokrat pienenevät, kun uusien koulujen kustannukset tulevat ulkoisiksi kuluiksi sivistyspalveluihin.

Sivistyspalveluiden talousarvio on pääosin nykyisen palvelutason säilyttävä. Merkittävin uusi menolisäys kohdistuu opetuspalveluihin. Hyvinvointialue rakentaa Päivärinteen alueelle vammaisten lasten asumisyksikköä. Siilinjärven kunta vastaa näiden lasten opetuksesta ja talousarvio sisältää tähän tarkoitukseen lisäresurssia.

Sivistyspalveluiden vuoden 2026 investointikohteet ovat seuraavat:

- Liikuntapaikat: Uimarantojen kunnostus, rantabulevardin rakentamisen aloittaminen, Vuorelan koulun kentän huoltorakennus, palloiluhallin alueen suunnittelu ja muutosrakentaminen.
- Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut: vanhenevan kaluston uusiminen.
- Kulttuuripalvelut: Salmi-salin flyygelin hankinta, Vilholan myllyn peruskorjaus.

Päätöksen vaikutusten ennakoarviointi: Talousarvion laadinnassa on tasapainoiltu kestävän kuntatalouden ja palvelutason laadun välillä. Pääosiltaan talousarvio on nykyisen palvelutason säilyttävä.

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta hyväksyy sivistyspalveluiden talousarvion 2026 ja taloussuunnitelman 2027-28 liitteen mukaisesti ja esittää talousarvion hyväksymistä kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin