Sivistyslautakunnan talousarvio 2027

Sivistyslautakunta 20.10.2026 § 77
1918/02.02.00/2026

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 11.5.2026 §106 antanut lautakunnille talousarvion 2027 ja taloussuunnitelman 2027-2029 laadintaohjeet sekä kokouksessaan 24.8.2026 § 163 toimialoittaisen raamin, joka toimii pohjana vuoden 2027 talousarviovalmistelulle. Kaupunginhallitus on hyväksynyt sivistystoimen käyttötalousmäärärahan raamiksi (nettomääräraha) 10 235 000€.

Stategian jalkauttamiseksi toimialojen, vastuualueiden ja konserniyhtiöiden talousarviotavoitteiden tulee perustua hyväksyttyyn strategiaan ja kukin toiminnallinen tavoite linkitetään johonkin kaupungin strategiassa mainittuun tavoitteeseen.

Käyttötalousmenoihin sisällytetään jatkuvat toiminnot ja olemassa oleva henkilöstö. Uusia toimintoja voi sisällyttää vain lainsäädäntömuutosten tai kaupunginhallituksen linjauksen perusteella.

Talousarvion toimintakatteen loppusumma on 10 302 101€. Talousarvion tekeminen tähän summaan vaatii jo olemassa olevien toimintojen karsimista. Raamiin pääsy edellyttää vielä suurempia leikkauksia olemassa oleviin toimintoihin.

Talousarvioesitys sisältää vain ulkoiset tulot ja menot, sisäiset erät lasketaan mukaan lopulliseen kaupunginvaltuustolle esitettävään talousarvioon.

		TP 2025	TA 2026	TA 2027
7NLT60 - Sivistyslautakunta				
TTUOTOT	TOIMINTATUOTOT	818 393	567 400	496 650
TKULUT	TOIMINTAKULUT	-10 430 494	-10 673 307	-10 798 751
TKATE	TOIMINTAKATE	-9 612 101	-10 105 907	-10 302 101
7NTO4901 - Ruokapalvelut				
TTUOTOT	TOIMINTATUOTOT	2 735		1 300
TKULUT	TOIMINTAKULUT	-729 018	-714 200	-767 001
TKATE	TOIMINTAKATE	-726 283	-714 200	-765 701
7NTO4701 - Kirjastopalvelut				
TTUOTOT	TOIMINTATUOTOT	7 753	8 600	8 000
TKULUT	TOIMINTAKULUT	-250 491	-271 250	-268 406
TKATE	TOIMINTAKATE	-242 738	-262 650	-260 406
7NTO4601 - Kulttuuri-, vapaa-aika ja liikuntapalvelut				
TTUOTOT	TOIMINTATUOTOT	112 030	90 000	115 250
TKULUT	TOIMINTAKULUT	-519 597	-504 508	-534 643
TKATE	TOIMINTAKATE	-407 568	-414 508	-419 393
7NTO4501 - Opistot				
TTUOTOT	TOIMINTATUOTOT			
TKULUT	TOIMINTAKULUT	-183 853	-240 000	-247 500
TKATE	TOIMINTAKATE	-183 853	-240 000	-247 500
7NTO4401 - Perusopetus ja lukiokoulutus				
TTUOTOT	TOIMINTATUOTOT	339 061	179 800	306 500
TKULUT	TOIMINTAKULUT	-5 817 789	-5 990 850	-6 099 464
TKATE	TOIMINTAKATE	-5 478 728	-5 811 050	-5 792 964
7NTO4301 - Varhaiskasvatus				
TTUOTOT	TOIMINTATUOTOT	102 791	89 000	65 600
TKULUT	TOIMINTAKULUT	-2 397 763	-2 741 915	-2 657 669
TKATE	TOIMINTAKATE	-2 294 971	-2 652 915	-2 592 069
7NTO4201 - Sivistystoimen hallinto				
TTUOTOT	TOIMINTATUOTOT	254 022	200 000	
TKULUT	TOIMINTAKULUT	-523 256	-200 700	-214 008
TKATE	TOIMINTAKATE	-269 234	-700	-214 008
7NTO4101 - Sivistyslautakunta				
TTUOTOT	TOIMINTATUOTOT			
TKULUT	TOIMINTAKULUT	-8 727	-9 884	-10 060
TKATE	TOIMINTAKATE	-8 727	-9 884	-10 060

Oheisaineistona:
Talousarvion 2027 ja taloussuunnitelman 2028-2029 laadintaohjeet
Sivistyslautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2027
Käyttötalouden perusteluosa sivistystoimen osalta 2027

Päätös on kaupungin strategian mukainen.

Valmistelija: sivistysjohtaja Hanna Niemenpää, p. 044 7865 501

Esittelijä — Sivistysjohtaja Hanna Niemenpää

Päätösehdotus — Sivistyslautakunta hyväksyy esityksen sivistystoimen talousarvioksi vuodelle 2027 ja esittää sen kaupunginhallituksen ja -valtuuston hyväksyttäväksi.

Käsittely — Merkitään, että lautakunta piti tauon tämän asian käsittelyn aikana klo 18.55. Kokous jatkui klo 19.08.

Sivistyslautakunta kävi keskustelua talousarvion mahdollisista säästökohteista.

Janne Penttilä esitti muiden kannattamana, että lukiolaisten koulumatkakuljetuksia ei enää tueta kaupungin taholta ja säästöjä IT-laitevuokriin. Sivistyslautakunta esittää lisäksi, että talousarvio voidaan ylittää siltä osin kuin esi- ja perusopetuksen tasa-arvohankkeen omavastuuosuus on jäänyt lähes kokonaisuudessaan vuodelle 2027. Sivistyslautakunta esittää, että elintarvikehintojen nousu otetaan huomioon siten, että siltä osin raami voidaan yittää. Sivistyslautakunta esittää, että vt. sivistysjohtajan jo talousarvioon tehtyjä säästöjä henkilöstökuluhin eikä oppimateriaalikuluihin toteuteta.

Puheenjohtaja totesi, että koska lautakunta kannatti esitystä yksimielisesti, asiasta ei tarvitse äänestää.

Päätös

Sivistyslautakunnan päätökseksi tuli Janne Penttilän esitys.
Sivistyslautakunta päätti että lukiolaisten koulumatkakuljetuksia ei enää tueta kaupungin taholta ja säästöjä IT-laitevuokriin. Sivistyslautakunta esittää lisäksi, että talousarvio voidaan ylittää siltä osin kuin varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen tasa-arvohankkeen omavastuuosuus on jäänyt lähes kokonaisuudessaan vuodelle 2027. Sivistyslautakunta esittää, että elintarvikehintojen nousu otetaan huomioon siten, että siltä osin raami voidaan ylittää. Sivistyslautakunta esittää, että vt. sivistysjohtajan jo talousarvioon tehtyjä säästöjä henkilöstökuluihin eikä oppimateriaalikuluihin toteuteta.
Muilta osin sivistyslautakunta hyväksyi talousarvion vuodelle 2027 esitettäväksi kaupunginhallitukselle ja edelleen valtuustolle hyväksyttäväksi.

Merkitään pöytäkirjaan, että Seija Lehtinen poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn aikana klo 18.55.

Merkitään pöytäkirjaan, että Klaus Myllymäki poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn aikana klo 19.41.