

Sivistyslautakunnan vuoden 2026 talousarvio- ja vuosien 2026–2028 taloussuunnitelmaesitys

Sivltk 08.10.2025 § 90

Kunnanhallitus on 18.8.2025 § 190 hyväksynyt kunnan vuoden 2026 talousarvion ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelman laadintaohjeet ja talousarviokehysten. Talousarvio ja -suunnitelma laaditaan siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa, ja että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan (Kuntalaki 410/2015 110 §).

Sivistyslautakunnan vuoden 2026 talousarviokehys on talousarvion ja -suunnitelman laadintaohjeissa asetettu seuraavasti:

- toimintatulot, ulkoiset 1 600 000 € (8,9 %)
- toimintamenot, ulkoiset -18 150 000 € (6,9 %)
- netto, ulkoiset -16 550 000 € (6,7 %).

Suluissa olevat luvut ilmaisevat muutoksen suhteessa vuodelle 2025 hyväksyttyyn alkuperäiseen talousarvioon.

Laadintaohjeiden mukaan toimialojen talousarvioehdotusten tulee pohjautua kehykseen siten, että tehtävien nettomenot ovat kehyksen rajoissa. Kustannustason muutokset tulee kattaa harkinnanvaraisia menoja vähentämällä. Uusien virkojen ja toimien perustamisessa tulee käyttää harkintaa ja niistä on tehtävä selkeä esitys perusteluineen ja kustannusvaikutuksineen. Lautakuntien talousarvioehdotukset tulee antaa 9.10.2025 mennessä.

Sivistyslautakunnalle esitettävän, vuoden 2026 talousarvio- ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelmaesityksen toiminnalliset tavoitteet, keskeiset lähtökohdat ja perustelut ovat esitetyt talousarvio- ja taloussuunnitelmaesityksen tekstiosassa. Esitys pohjautuu kunnanvaltuuston hyväksymään kunnan strategiaan sekä sivistyslautakunnan ja yhteisöllisyyslautakunnan hyväksymään sivistystoimen strategiaan, talousarvion laadintaohjeissa ja kehyksessä asetetut sekä toiminnalliset lähtökohdat huomioiden. Osana valmistelua on huomioitu talousarvio- ja taloussuunnitelmaesityksen lapsi- ja perhevaikutuksia.

Sivistyslautakunnalle valmistellun, vuoden 2026 talousarvioesityksen ulkoiset toimintatulot ovat 1 321 517 €, ulkoiset toimintamenot -18 474 138 €, ja netto -17 152 621 €. Taloussuunnitelmavuosille 2027-2028 esitetään varattavan vastaavat määrärahat kuin vuodelle 2026, tiedossa olevat muutokset huomioiden. Määrärahavaraukset täsmentyvät kyseisten vuosien talousarviovalmistelun yhteydessä. Talousarvion ja -suunnitelman investointiosaan / sivistyslautakunta, irtain omaisuus esitetään varattavaksi määrärahat liitteen mukaisesti.

Kokonaisuudessaan ehdotus vuoden 2026 talousarvio- ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelmaesitykseksi on liitteenä.

Tekniselle johtajalle osana talousarvio- ja -suunnitelmavalmistelua 12.9.2025 toimitettu esitys määrärahojen varaamisesta teknisen lautakunnan vuoden 2026 talousarvion ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelman investointiosaan / koulujen piha-alueiden välineet ja laitteet, on oheismateriaalina.

Valmistelija

sivistysjohtaja

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta päättää

1. merkitä tiedoksi kunnanhallituksen 18.8.2025 § 190 päätöksen sekä päätöksen liitteinä olevat, vuoden 2026 talousarvion ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelman laadintaohjeet ja talousarviokehyksen;

2. merkitä tiedoksi osana talousarvio- ja taloussuunnitelmaesityksen valmistelua tekniselle johtajalle 12.9.2025 toimitetun esityksen teknisen lautakunnan vuoden 2026 talousarvion ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelman investointiosaan sisällytettävistä määrärahoista / koulujen piha-alueiden välineet ja laitteet;

3. esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle esitettäväksi liitteenä olevan esityksen sivistyslautakunnan vuoden 2026 talousarvioksi ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelmaksi. Taloustoimisto valtuutetaan tekemään tarvittavat muutokset sivistyslautakunnan talousarvio- ja taloussuunnitelmaesityksen sosiaalivakuutusmaksuihin Kuntatyönantajien sosiaalivakuutusmaksuarvioihin syksyn aikana tehtävien päivitysten pohjalta tarkoituksenmukaiseksi arvioitavan mukaisesti. Sisäisesti vyörytettävät erät ja laskennalliset kustannukset tarkentuvat talousarviovalmistelun edetessä, ja kirjataan talousarvioesitykseen taloustoimiston toimesta. Taloussuunnitelmavuosille 2027-2028 esitetään varattaviksi vastaavat määrärahat kuin vuodelle 2026, tiedossa olevat muutokset huomioiden. Määrärahavaraukset täsmentyvät kyseisten vuosien talousarviovalmistelun yhteydessä;

4. esittää vuoden 2026 talousarvion ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelman investointiosaan / sivistyslautakunta, irtain omaisuus varattavan määrärahat liitteen mukaisesti.

Päätös

Sivistyslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.

Sivltk 12.11.2025 § 104
137/02.02.00/2025

Kunnanhallitus on 27.10.2025 § 251 päättänyt yksimielisesti palauttaa talousarvion lautakunnille valmisteltavaksi. Kunnanhallitus edellyttää toimialoilta konkreettisia ja mitattavia kuntastrategiasta johdettuja toiminnallisia talousarviotavoitteita sekä kärkihankkeen asettamista.

Euromääräiset säästötavoitteet käydään kunnanhallituksen päätöksen mukaan läpi toimialajohtajien kanssa ennen seuraavaa kunnanhallituksen kokousta.

Pöytäkirjanote kunnanhallituksen 27.10.2025 § 251 päätöksestä liitteineen on oheismateriaalina.

Kunnanvaltuuston 28.11.2022 § 66 hyväksymä Pöytyän kunnan strategia vuosille 2023-2028 sekä sivistyslautakunnan 16.5.2018 § 44 ja

yhteisöllisyyslautakunnan 25.4.2018 § 31 hyväksymä sivistystoimen strategia ovat oheismateriaalina.

Sivistysjohtajan, varhaiskasvatuspäällikön, yhtenäiskoulujen, lukion ja Auranmaan opiston rehtorien sekä kirjastotoimenjohtajan valmisteleva ehdotus tarkennetuiksi vuoden 2026 talousarvion ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelman toiminnallisiksi tavoitteiksi ja kärkihankkeeksi on liitteenä. Talousarvion tekstiosaan tehdään tarvittavat muutokset kunnanhallituksen päättämien euromääräisten säästötavoitteiden tarkastelun edetessä.

Valmistelijat	sivistysjohtaja, varhaiskasvatuspäällikkö, Elisenvaaran, Riihikosken ja Yläneen yhtenäiskoulujen rehtorit, Elisenvaaran lukion rehtori, Auranmaan opiston rehtori, kirjastotoimenjohtaja
Päätösehdotus	Sivistyslautakunta päättää 1. keskustella sivistyslautakunnan vuoden 2026 talousarvio- ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelmaesityksen toiminnallisista tavoitteista ja kärkihankkeesta; 2. esittää sivistyslautakunnan toiminnalliset tavoitteet ja kärkihankkeen liitteenä olevan, vuoden 2026 talousarvio- ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelmaesityksen tarkistetun tekstiosan mukaisesti, keskustelun aikana esiin nousevat näkökohdat huomioiden.
Päätös	Sivistyslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti, esittäen sivistyslautakunnan vuoden 2026 toiminnalliset tavoitteet ja kärkihankkeen liitteenä olevan, vuoden 2026 talousarvio- ja vuosien 2026-2028 taloussuunnitelmaesityksen tarkistetun tekstiosan mukaisesti. Todettiin kuntastrategiasta johdettavien, talousarvio- ja taloussuunnitelmaesitysten toiminnallisten tavoitteiden konkreettisuuteen ja mitattavuuteen kiinnitettävän jatkossa edelleen huomiota. Kokouksessa pidettiin asian käsittelyn jälkeen tauko klo 19.57-20.05.