

10.09.2025

Kasvatus- ja opetuslautakunnan toiminnalliset tavoitteet ja talousarvio vuodelle 2026

Kasvatus- ja opetuslautakunta 10.09.2025

143/02.02.00/2025

Toimialojen tulee antaa esityksensä vuoden 2026 talousarvioksi ja taloussuunnitelmaksi vuosille 2026–2028 viimeistään 26.9.2025 mennessä.

Toimielinten tulee laatia talousarvioesityksensä toimintakatekehysten sisällä. Kehyksen mukaan vuoden 2026 talousarvio muodostuu 400 000 euroa alijäämäiseksi. Kasvatus- ja opetuslautakunnan osalta kehys on 3 821 000 euroa.

Vuoden 2026 talousarvio laaditaan valtuuston 15.12.2022 / 70 § hyväksymän vuosien 2023–2026 kuntastrategian sekä strategiaa täydentävän tavoite- ja toimenpideohjelman mukaisesti. Strategian neljä pääteemaa ovat väestön viihtyvyys, työllisyys ja elinvoimaisuus, osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä tasapainoinen talous.

Toiminnalliset tavoitteet tulee laatia siten, että ne perustuvat kuntastrategian pääteemoihin sekä tavoite- ja toimenpideosiossa esitettyihin tavoitteisiin. Tavoitteiden tulee olla konkreettisia, mitattavia ja tuloksia aikaansaavia.

Kasvatus- ja opetuslautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2026 löytyy liitteestä. Liitteissä on myös toiminnalliset tavoitteet tulosalueille.

Yleisesti ottaen voi todeta, että kasvatus- ja opetuslautakunta tuottaa suurimman osan kunnan omasta palvelutuotannosta, joten henkilöstökulujen osuus on merkittävä. Ehdotuksessa on otettu huomioon palkankorotusten vaikutus talousarvion laadintaohjeistuksen mukaisesti. Sopimuskorotusten seurauksena palkat nousevat vuonna 2026 yhteensä noin 4,4 %. Pitkälti tämän vuoksi lautakunta ei pääse annettuun raamiin.

Määrärahaesitys on 3 903 285 euroa vuodelle 2026. Kuluvalle vuodelle 2025 se oli 3 895 946 euroa.

Toiminnalliset tavoitteet on johdettu kuntastrategiasta.

Valmistelija

Antti Oikarinen

Esittelijä

sivistys- ja hyvinvointijohtaja Antti Oikarinen

Päätösehdotus

Kasvatus- ja opetuslautakunta keskustelee talousarvioesityksestä ja tavoitteista sekä mahdollisten tarkennusten jälkeen hyväksyy osaltaan

10.09.2025

**talousarvioesityksen vuodelle 2026 ja esittää sen edelleen
kunnanhallitukselle ja valtuustolle hyväksyttäväksi.**

Päätös

Täytäntöönpano