

## Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2026-2027

SIVLTK 18.09.2024 § 109  
184/02.02.00/2024

Valmistelija

Sivistysjohtaja Minerva Rannila puh. 050 4436 877,  
minerva.rannila@kaustinen.fi

Kunnanhallituksen kokouksen 19.8.2024 § 181 talousarvion laadintaohjeen mukaisesti talousarvio- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että se toteuttaa kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Kuntalain 110 § mukaan kunnan talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kuntastrategian tavoite on vahva kuntatalous. Talouden kapea liikkumavara edellyttää hallintokunnilta tiukkaa talousarviota kustannussäästöjä ja toiminnan tehostamista etsien.

Talousarvion laadintaohjeessa edellytetään pyrkimistä sivistyspalveluiden raamin osalta seuraavaan raamitavoitteeseen:

Sivistyspalveluiden kehys TA 2025

Menot	-10.800.000 euroa
Tulot	1.115.000 euroa
Netto	-9.685.000 euroa

Sivistyspalveluiden säästötavoite vuodelle 2025 on yhteensä 919.513 euroa.

Talousarvion esittelyn ajaksi on kutsuttu asiantuntijoiksi keskuskoulun yläkoulun ja Puumalan koulu rehtori Maria Kronqvist, keskuskoulun alakoulun ja Järvelän koulun rehtori Pasi Kanninen, musiikkilukion rehtori Ilona Salomaa-Uusitalo, vs. varhaiskasvatusjohtaja Heli Pulkkinen, vapaa-aikasihteeri Aija Järvenpää ja kirjastonjohtaja Maria Nikula.

Esittelijä

Sivistysjohtaja Minerva Rannila

Esitys

Talousarvioehdotus vuodelle 2025 ja taloussuunnitelma vuosille 2026-2027 esitellään kokouksessa. Talousarviomateriaalit lisätään sähköiseen kokoushallintaan ennen kokousta.

Sivistysjohtajan esitys kokouksessa

Talousarvion valmistelu on viivästynyt ja käsittelyyn saadaan tässä vaiheessa ainoastaan ulkoiset kustannukset. Talousjohtaja arvioi, että sisäiset kustannukset ovat valmiina ensi viikon aikana.

Talousarvioehdotus vuodelle 2025 ja taloussuunnitelma vuosille 2026-2027:

TA25 raami	-8.426.113,00 euroa
<u>TA25 esitys</u>	<u>-8.252.398,00 euroa</u>
Erotus	173.715,00 euroa

Sivistystoimen talousarvioesityksen rakenne:

	TA24	TA25
Toimintatuotot	769.015	691.618
Toimintakulut	-9.195.128	-8.252.398
Henkilöstökulut	-7.264.841	-7.314.479
Palvelujen ostot	-1.017.010	-998.508
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-270.592	-203.725
Avustukset	-428.240	-236.000
Muut toimintakulut	-214.445	-191.304
Toimintakate	-8.426.113	-8.252.398

Talousarviossa on huomioitu 2 %:n palkankotukset, jotka on kirjattu annetun talousarvio-ohjeen mukaisesti. Palkkojen osuus sivistyslautakunnan talousarvion ulkoisista menoista on yhteensä 88,63 %.

**Varhaiskasvatuksen** henkilöstön TCM-koulutukset jatkuvat. Keskitymme pedagogisen dokumentoinnin ja arvioinnin kehittämiseen. Osallistamme perheitä tiiviimmin lasten varhaiskasvatuksen arkeen pedagogisen dokumentoinnin keinoin. Ryhmien välisen yhteistyön lisääminen ja monipuolistaminen → tavoitteena yhteisöllisyyden lisääminen.

**Esi- ja perusopetuksessa** keskeiseksi tavoitteeksi muodostuu niin sisäisten toimintamallien vakiinnuttaminen eri yksiköiden välillä sekä opiskeluhuollon kehitystyö. TCM-koulutukset jatkuvat henkilöstön keskuudessa. Valmistavan luokan tarve vaihtuu S2-kielen opetustarpeeseen tulevana lukuvuonna.

Koulun nuorisotyöntekijän työ jatkuu ainakin kevääseen 2025 saakka. Lisäksi alueellinen VIP- ja VAINU hankkeet edistävät ankkurihankkeessa rakennettujen toimintamallien mukaisia toimia kesään 2025 saakka.

**Musiikkilukiassa** tavoitteena on hyvinvoiva opiskelija, panostaen yksiköllisiin opinto-ohjelmiin ja vahvuuksien tunnistamiseen. Opiskelijat saavat tarvittavat digitaidot ja opinnoissa osallistaminen on vahvaa erilaisten tiimien, ryhmien ja tapahtumien kautta. Opetushenkilöstö on sitoutunutta yhteisten kehittämiskohteiden toteuttamiseen. Opiskelijamäärän osalta tavoitteena on, että lukiossa opiskelee 180-190 opiskelijaa.

**Kirjaston** tavoitteena on tarjota taloudellisesti tuotetut ja monipuoliset kirjastopalvelut laadusta tinkimättä. Lasten ja nuorten lukemisen edistäminen sekä yhteistyö koulujen ja varhaiskasvatuksen kanssa ovat keskiössä.

**Vapaa-aikapalvelut:** liikunta-, nuoriso- ja kulttuuripalvelut  
Tavoitteena toteuttaa monipuolisia liikuntapalveluja, kerhoja ja leirejä yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Nuorisopalvelut toteuttavat mm. nuorisotilatoimintaa, kv-yhteistyötä ja osallistavat nuoria nuorisovaltuuston toimintaan. Kulttuuripalvelut tukee kaustislaisia kulttuurituottajia, mahdollistaa monipuoliset kulttuuripalvelut ja edistää elävän kulttuuriperintö –strategian mukaisia toimia.

Sivistyslautakunnan myöntämiin pieniin kohdeavustuksiin on varattu yhteensä 25.500 euroa: Kaustisen 4-H yhdistys ry sekä liikunta-, kulttuuri- ja nuorisotoimen avustukset.

Hyvinvoinnin edistämisen työtä jatketaan ja toimintoja suunnataan koskettamaan kaikkia kuntalaisia. Hyvinvointityötä tekee hyvinvointikoordinaattori 0,4 htv työajalla.

Sivistyslautakunta päättää

- 1) hyväksyä ehdotetun talousarvion vuodelle 2025 ja suunnitelmavuosille 2026-2027 ja esittää sitä edelleen kunnanhallituksen ja -valtuuston hyväksyttäväksi ja
- 2) valtuuttaa sivistysjohtajan tekemään talousarvioon pieniä teknisiä muutoksia annettujen ohjeistusten perusteella.

Päätös

Hyväksyttiin.

--

Merkittiin, että varajäsen Jarkko Käsälä poistui kokouksesta klo 17.56.

---