

Sivistyslautakunnan talousarvioesitys 2026

SivL 18.11.2025 § 78
174/02.02.00/2025

Valmistelija

Sivistysjohtaja Ville Hirvikoski, puh. 040 150 5230

Hallintosäännön § 10 mukaan lautautakunta päättää talousarvioesityksestään kunnanhallitukselle.

Kunnanhallitus on käsitellyt 15.9.2025 § 200 kunnan vuoden 2026 talousarvion laadinnan lähtökohtia, valmistelutilannetta ja tavoiteaikataulua sekä päättänyt ottaa käyttöön toistaiseksi täyttölupamenettelyn yli kaksi viikkoa kestävien virkojen ja toimien osalta. Talousarvio on tarkoitus käsitellä kunnanhallituksessa marraskuussa ja joulukuussa kunnanvaltuustossa. Kuntatalouteen kohdistuu valtakunnallisia epävarmuustekijöitä, joiden vuoksi paine sopeutuksille kasvaa niin paikallisesti kuin alueellisestikin. Toholammin taloustilanne on tällä hetkellä vakaalla pohjalla, mutta kuntatalouden liikkumavaran kaventunee edelleen. Palveluverkon ennakoivan suunnittelun ja investointien tarveharkinnan tärkeyden katsotaan korostuvan tulevaisuudessa entisestään. Talousarvion laadinnan yhteydessä on syytä tarkastella osastoittain muutos- ja kehittämistarpeita, jotta palvelut kyetään turvaamaan jatkossakin rahoituksellisesti kestäväällä, tasapainoisella ja tarpeita vastaavalla tavalla.

Sivistyslautakunnan johtajavat viranhaltijat sekä asiantuntijat ovat tallentaneet talousarvion tulo- ja menoerät sekä valmistelleet osastoa koskevat toiminnallis-taloudelliset tavoitteet. Myös sisäiset kustannukset on tallennettu kunnan talousarvion valmistelutilanteen mukaisesti. Investointeja koskien valmistelu on toteutettu yhdessä teknisen johtajan ja sivistysjohtajan kesken.

Sivistysosaston tulos netto ennen poistoja on – 8 551 681 €. Kasvua vuoden 2025 talousarvioon nähden on hieman alle 1,5 %.

Osaston käyttötalouden talousarvioehdotus sekä talousarviokirjan sivistysosaston toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita kuvaavat tekstikappaleet ovat oheismateriaalina. Sivistyslautakunnan johtavat viranhaltijat sekä asiantuntijaviranhaltijat on kutsuttu kokoukseen esittelemään talousarviota oman toiminta-alueensa osalta ennen päätöksentekoa.

Talousarvio

	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
A4 Sivistysosasto		
Myyntituotot	392 970	400 334
Maksutuotot	103 550	99 250
Tuet ja avustukset	199 500	289 330
Muut toimintatuotot	92 390	83 325
TOIMINTATUOTOT	788 410	872 239
Henkilöstökulut	-5 392 812	-5 598 307
Palvelujen ostot	-1 724 903	-1 701 117
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-277 625	-269 780
Avustukset	-147 100	-152 750
Muut toimintakulut	-1 671 645	-1 701 966
TOIMINTAKULUT	-9 214 085	-9 423 920
TOIMINTAKATE	-8 425 675	-8 551 681
VUOSIKATE	-8 425 675	-8 551 681
Poistot ja arvonalentumiset	-86 153	-84 369
TILIKAUDEN TULOS	-8 511 828	-8 636 050
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-8 511 828	-8 636 050

Esittelijä	Sivistysjohtaja Hirvikoski Ville
Päätösehdotus	Sivistyslautakunta päättää esittää kunnanhallitukselle ehdotuksensa vuoden 2026 sivistyslautakunnan talousarviosta.
Käsittely kokouksessa	Asiantuntijoina kokouksessa toimivat ennen päätöksentekoa kirjastonjohtaja Satu Kinnari, liikunta- ja nuorisosihteeri Timo Hakala, varhaiskasvatusjohtaja Terhi Kleemola, alakoulujen rehtori Leea Piispanen sekä lukion ja yläkoulun rehtori Jussi Peltokangas. Merkitään, että kunnanhallituksen edustaja Hanna Nurmela poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn aikana klo 17.53.
Päätös	Sivistyslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.