Talousarvio 2027

Kasvun ja oppimisen lautakunta 10.11.2026
238/02.02.00/2026

Valmistelija: kasvun ja oppimisen johtaja Anne Lahtivirta, p. 044 4806048

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio, jossa otetaan huomioon kuntakonsernin vastuut ja velvoitteet. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja taloussuunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Toiminta ja toimintaympäristön muutokset vuonna 2027

Kasvun ja oppimisen palveluiden vuoden 2027 toiminnan keskeisiä painopisteitä ovat palvelujen kehittäminen muuttuvassa toimintaympäristössä, oppimisen ja hyvinvoinnin tuen vahvistaminen sekä yhteistyörakenteiden ja uusien opetuksen toteuttamistapojen kehittäminen. Varhaiskasvatuksessa jatketaan palveluverkkoselvityksen mukaista palvelutarjonnan suunnittelua ja edistetään päiväkotitiloja koskevaa ratkaisua.

Oppimisen tuen rakenteita ja jatkumoa yhtenäistetään varhaiskasvatuksesta lukiokoulutukseen, ja perusopetuksessa ja lukiossa jatketaan oppimisen tuen uudistukseen liittyvien toimintatapojen ja toimintakulttuurin kehittämistä. Lukiossa painottuvat lisäksi opiskelijoiden hyvinvointi ja osallisuus sekä lukion vetovoiman vahvistaminen. TUVA-koulutuksessa vahvistetaan kuntien välistä yhteistyötä ja tuetaan opiskelijoiden siirtymistä lukio- tai ammatilliseen koulutukseen. Kansainvälisten opiskelijoiden opintoja ja kotoutumista tuetaan osana koulutuksen toimintaa.

Yhteistyörakenteita kehitetään sekä kuntien välillä että hyvinvointialueen ja muiden toimijoiden kanssa. Samalla jatketaan digitaalisten oppimisympäristöjen sekä monipaikkaisen ja etäyhteyksiä hyödyntävän yhteisopettajuuden kehittämistä paikallisesti ja yhteistyössä verkostokuntien kanssa.

Palvelutarpeessa näkyy lasten ja nuorten määrän väheneminen. Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen lapsimääräksi arvioidaan vuonna 2027 yhteensä 195 lasta, kun vuoden 2026 talousarviossa määrä oli 211. Perusopetuksen oppilasmäärän arvioidaan vähenevän 612 oppilaasta 585 oppilaaseen eli 27 oppilaalla. Iisveden koulun oppilasmääräksi arvioidaan 45, Yhtenäiskoulun vuosiluokkien 1–6 oppilasmääräksi 331 ja vuosiluokkien 7–9 oppilasmääräksi 209.

Lukion opiskelijamääräksi arvioidaan vuonna 2027 yhteensä 118 opiskelijaa, kun vuoden 2026 talousarviossa opiskelijamääräksi arvioitiin 126. Ylioppilaiden määräksi arvioidaan 34. Lukion houkuttelevuutta jatko-opintopaikkana pyritään vahvistamaan markkinointia uudistamalla ja

tehostamalla. Lukioon voidaan ottaa myös Finest Futuren välittämiä ulkomaalaisia opiskelijoita, joilla on suomen kielen perustaito. TUVA-koulutuksen opiskelijamääräksi arvioidaan edelleen 11 opiskelijaa, mutta opiskelijoiden kotikuntajakauma on aikaisempaa laajempi.

Lasten ja nuorten määrän vähentyessä toimintaa sopeutetaan muuttuvaan palvelutarpeeseen samalla, kun palvelujen laatua, oppimisen tukea, kuntien välistä yhteistyötä ja uusia opetuksen toteuttamistapoja kehitetään.

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2027

Kasvun ja oppimisen palveluiden toiminnalliset tavoitteet perustuvat kaupungin strategisiin päämääriin, joita ovat suonenjokelaisten yritysten toimintaedellytysten ja työllisyyden vahvistaminen, asukkaiden hyvinvoinnin edistäminen sekä kaupunkikonsernin toimintatapojen ja rakenteiden uudistaminen ja tehokkuuden lisääminen. Tavoitteille on määritelty palvelualuekohtaiset toimenpiteet, tavoiteltavat vaikutukset, seurannan mittarit ja arviointiajankohdat.

Yrittäjyyskasvatusta toteutetaan osana varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen toimintaa. Tavoitteena on kehittää lasten ja nuorten työelämätaitoja, yritteliäisyyttä, vastuunottoa ja vaikuttamisvalmiuksia sekä lisätä yhteistyötä paikallisten yritysten ja muiden toimijoiden kanssa. Lisäksi vahvistetaan lasten, oppilaiden ja opiskelijoiden osallisuutta kehittämällä lapsi-, oppilas- ja opiskelijakuntatoimintaa, tutor- ja tukioppilastoimintaa sekä muita osallistumisen ja vaikuttamisen mahdollisuuksia.

Asukkaiden hyvinvoinnin edistämisessä tavoitteina ovat lasten ja nuorten fyysisen aktiivisuuden, terveellisten elämäntapojen, mielen hyvinvoinnin sekä kaveri- ja tunnetaitojen vahvistaminen. Varhaiskasvatuksessa painotetaan liikunnallista toimintakulttuuria, lasten osallisuutta ja yhteisöllisyyttä. Perusopetuksessa kehitetään liikunta- ja hyvinvointitoimintaa, koulupäivän yhteydessä järjestettävää harrastustoimintaa sekä yhteisöllisyyttä vahvistavia toimintamalleja. Lukiossa tavoitteina ovat koulupoissaolojen ja opintojen keskeytymisen ehkäiseminen, opiskelijoiden jaksamisen tukeminen sekä kouluruokailuun osallistumisen lisääminen. Tavoitteiden toteutumista seurataan muun muassa kouluterveyskyselyn, MOVE!-mittausten, hyvinvointi- ja opiskelijakyselyiden, Wilma-tietojen sekä osallistujamäärien avulla.

Kaupunkikonsernin toimintatapojen ja rakenteiden kehittämisessä tavoitteina ovat yksiköiden ja toimialojen välisen yhteistyön vahvistaminen, yhteisten toimintatapojen edistäminen sekä tilojen tarkoituksenmukainen käyttö. Kuntien välistä yhteistyötä kehitetään hankkeiden, tapahtumien, opetuksen ja muiden yhteisten toimintamallien avulla. Perusopetuksen ja lukion yhteistyötä tiivistetään yhteisen strategiatyön, opetuksen ja henkilöstöresurssien tarkoituksenmukaisen käytön kautta. Lukiossa jatketaan lisäksi Sisus-lukioiden yhteistyön kehittämistä opiskelijoiden opintotarjonnan laajentamiseksi ja resurssien tehokkaaksi käyttämiseksi.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutumista arvioidaan palvelualueilla ennalta määriteltyjen mittareiden mukaisesti. Toteutumisesta raportoidaan lautakunnalle pääsääntöisesti osavuosiraportoinnin ja tilinpäätöksen

yhteydessä. Yksityiskohtaiset toiminnalliset tavoitteet, toimenpiteet, vaikutukset, mittarit ja arviointiajankohdat esitetään talousarvion liitteenä.

Käyttötalous

Kasvun ja oppimisen palveluiden vuoden 2027 talousarvio on valmisteltu kaupunginhallituksen hyväksymän talousarvioraamin pohjalta. Kasvun ja oppimisen palveluille asetettu vuoden 2027 ulkoisten toimintatuottojen raami on 850 000 euroa ja toimintakulujen raami -11 350 000 euroa. Näin ollen raamin mukainen toimintakate on -10 500 000 euroa.

Kasvun ja oppimisen lautakunnan talousarvioehdotuksessa vuodelle 2027 toimintatuottoja on arvioitu kertyvän 1 025 200 euroa ja toimintakuluja -11 346 700 euroa, jolloin toimintakatteeksi muodostuu -10 321 500 euroa. Talousarvioehdotuksen toimintakulut alittavat kaupunginhallituksen asettaman kuluraamin 3 300 eurolla. Toimintatuotot puolestaan ylittävät tuottoraamin 175 200 eurolla, minkä vuoksi toimintakate muodostuu noin 178 500 euroa raamia paremmaksi.

Vuoden 2026 talousarvioon verrattuna kasvun ja oppimisen palveluiden toimintatuotot kasvavat 21,8 prosenttia ja toimintakulut 2,1 prosenttia. Toimintakate kasvaa nettomenona vain 0,5 prosenttia, 10,267 milj. eurosta 10,322 milj. euroon. Toimintatuottojen kasvua selittävät erityisesti perusopetuksen myyntituottojen sekä tukien ja avustusten kasvu. Henkilöstökulujen arvioidaan kasvavan kokonaisuutena 1,7 prosenttia ja palvelujen ostojen 4,3 prosenttia, kun taas aineisiin, tarvikkeisiin ja tavaroihin varattu määräraha pienenee 2,2 prosenttia.

Varhaiskasvatuksen palvelualueen toimintatuotoiksi esitetään 67 400 euroa ja toimintakuluiksi -3 667 000 euroa. Toimintakate on siten -3 599 600 euroa, mikä merkitsee 4,7 prosentin kasvua vuoden 2026 talousarvioon verrattuna. Toimintakulujen kasvu on kuitenkin maltillisempi, 1,6 prosenttia. Menojen muutokseen vaikuttavat muun muassa henkilöstökulujen ja palvelujen ostojen muutokset.

Perusopetuksen palvelualueella toimintatuottojen arvioidaan kasvavan 609 600 eurosta 901 300 euroon. Toimintakulut ovat talousarvioehdotuksessa -6 353 900 euroa, jolloin toimintakatteeksi muodostuu -5 452 600 euroa. Toimintakate paranee näin 2,2 prosenttia vuoden 2026 talousarvioon verrattuna. Toimintatuottojen kasvu perustuu erityisesti kunnilta saatavien myyntituottojen sekä tukien ja avustusten kasvuun.

Perusopetuksen toimintakulut kasvavat kokonaisuutena 2,7 prosenttia. Henkilöstökulujen kasvu on 1,7 prosenttia ja palvelujen ostojen 6,8 prosenttia. Palvelujen ostoissa kasvua kohdistuu muun muassa asiakaspalvelujen ostoihin, ICT-palveluihin sekä kuljetuksiin. Aineisiin, tarvikkeisiin ja tavaroihin varattu määräraha puolestaan pienenee 1,2 prosenttia.

Lukiokoulutuksen palvelualueella toimintatuotoiksi arvioidaan 56 500 euroa ja toimintakuluiksi -1 325 800 euroa, jolloin toimintakatteeksi muodostuu -1 269 300 euroa. Toimintakate kasvaa 1,5 prosenttia vuoden

2026 talousarvioon verrattuna. Henkilöstökulut kasvavat 2,5 prosenttia, mutta palvelujen ostoihin varattu määräraha pienenee 5,5 prosenttia. Erityisesti majoitus- ja ravitsemispalveluihin sekä matkustus- ja kuljetuspalveluihin on varattu vuotta 2026 pienemmät määrärahat.

Kasvun ja oppimisen palveluiden talousarvioehdotuksessa on siten pystytty huomioimaan kustannustason nousua ja palvelualueiden toiminnallisia tarpeita niin, että toimintakulut pysyvät kaupunginhallituksen asettamassa raamissa ja toimintakate muodostuu raamia paremmaksi. Talousarvioehdotuksen nettomenojen kasvu jää 0,5 prosenttiin vuoden 2026 talousarvioon verrattuna.

Investoinnit

Kasvun ja oppimisen palveluiden vuoden 2027 investointimäärärahoiksi esitetään yhteensä 120 000 euroa. Määräraha kohdistuu oppilaiden henkilökohtaisten Chromebook-laitteiden hankintaan (30 000 euroa), Yhtenäiskoulun ja lukion oppilas- ja aulakalusteiden uudistamiseen (40 000 euroa) sekä perusopetuksen esitystekniikan uudistamiseen (50 000 euroa). Kalustusta ja esitystekniikkaa uudistetaan vaiheittain niiden kunnon ja käyttöiän perusteella. Chromebook-hankinnoilla ylläpidetään 4.–9.-luokkalaisten henkilökohtaisten opiskelulaitteiden toimintamallia.

Vuosien 2027–2029 investointisuunnitelmassa kasvun ja oppimisen palveluiden investoinnit ovat yhteensä 250 000 euroa, josta 120 000 euroa kohdistuu vuodelle 2027, 80 000 euroa vuodelle 2028 ja 50 000 euroa vuodelle 2029.

Liitteenä on kaupunginhallituksen hyväksymä talousarvion raami sekä kasvun ja oppimisen palvelujen talousarvio ja toiminnalliset tavoitteet palvelualueittain.

Ehdotus

Kasvun ja oppimisen johtaja ehdottaa, että lautakunta hyväksyy kasvun ja oppimisen palveluiden vuoden 2027 talousarvioehdotuksen, toiminnalliset tavoitteet sekä investointiesityksen liitteiden mukaisesti ja esittää ne edelleen kaupunginhallitukselle ja kaupunginvaltuustolle osaksi Suonenjoen kaupungin vuoden 2027 talousarviota ja taloussuunnitelmaa.

Lisäksi lautakunta oikeuttaa kasvun ja oppimisen johtajan tekemään tarvittaessa talousarvioesitykseen teknisluonteisia ja vähäisiä muutoksia talousarvion jatkovalmistelua varten.

Päätös