
Sivistyslautakunnan vuoden 2027 talousarvion ja vuosien 2028-2029 taloussuunnitelman hyväksyminen

Silk 29.9.2026 § 65
75/02.02.00/2026

Kaupunginhallitus käsitteli vuoden 2027 talousarvion laadintaohjeita 15.6.2026 pidetyssä kokouksessa.

Kaupunginhallituksen vuodelle 2027 hyväksymän talousarviokehysten eli lautakunnille/osastoille jaettavan menokehysten suuruus perustuu verotulojen ja valtionosuuksien määrän arviointiin ja niissä tapahtuviin muutoksiin. Verotulojen ja valtionosuuksien määrän arviot perustuvat kunnan omiin, Kuntaliiton, eri ennustelaitosten ja verohallinnon ennusteisiin. Sivistyslautakunnan vuoden 2027 talousarviokehys on 12 538 000 euroa.

Talousjohtajan lautakunnille lähettämän talousarvion laadintaohjeen mukaan talousarvioesitykset on palautettava 30.9.2026 mennessä. Käyttötalouden talousarvion lisäksi talousarvion investointiosassa tulee esittää investoinnit vuodelle 2027 ja suunnitteluvuosille 2028-2029. Investointiosan laadinnassa tulee huomioida suunnitelmallisuus siten, että investoinnit tulee ajoittaa koko suunnitelmakaudelle. Kaikista investointihankkeista tulee esittää lyhyt kuvaus, jossa perustellaan hankkeen tarve ja sisältö.

Kuntalain 37 §:n mukaan kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Kuntalain 110 §:n mukaisesti talousarvio ja –suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Kaupunginvaltuusto on joulukuussa 2025 hyväksynyt Kokemäen kaupungin strategian vuosille 2026-2029.

Vuosille 2026-2029 vahvistetussa strategiassa painopistealueiksi hyväksyttiin seuraavat asiakokonaisuudet:

- a. Hyvinvoiva koti
- b. Älykäs maaseutukaupunki
- c. Rohkea tulevaisuus
- d. Kestävä talous

Kaupungin strategisten painopistealueiden lisäksi kaupunginvaltuusto määrittää strategiakauden toiminnalliset tavoitteet. Sivistyslautakunta sitoutuu toteuttamaan tavoitteita talousarviossaan.

Sivistysosastolla on laadittu sivistyslautakunnan talousarvioesitys. Sivistyslautakunnalle esitettävässä talousarviossa vuodelle 2027 käyttötalouden toimintatuotot ovat 804 044 € ja toimintakulut ovat - 13 340 780 €. Talousarvion 2027 käyttötalouden toimintakate on - 12 536 736 € ja alittaa annetun kehysten 1 264 €.

Talousarviota laadittaessa on otettu huomioon seuraavat toiminnalliset ja henkilöstön määrässä tapahtuvat muutokset:

1. Varhaiskasvatuslain 5 § mukaan kunnan on järjestettävä varhaiskasvatusta siinä laajuudessa ja sellaisin toimintamuodoin kuin kunnassa esiintyvä tarve edellyttää. Perusopetuslain 4 § mukaan kunta

on velvollinen järjestämään alueellaan asuville oppivelvollisuuden alkamista edeltävänä vuonna esiopetusta.

Lapsiryhmien ja henkilöstömäärän tarpeen arvioidaan säilyvän kokonaisuudessaan samana. Esiopetusryhmiä arvioidaan tarvittavan kolmen sijaan neljä. Muita varhaiskasvatuksen ryhmiä arvioidaan tarvittavan yhdentoista ryhmän sijaan kymmenen. Lisäksi arvioidaan tarvittavan yksi ryhmäperhepäivähoitoryhmä, jotta perheille voidaan tarjota vaihtoehtona kodinomaista ja yksilöllistä varhaiskasvatusta pienessä lapsiryhmässä.

Sivistyslautakunnan talousarvioesitykseen sisältyy kahden varhaiskasvatuksen sosionomin toimen perustaminen 1.8.2027 alkaen.

Sosionomien toimien perustamisella varaudutaan vuonna 2030 voimaan tulevaan päiväkodin henkilöstön rakenteen muutokseen (VakaL 37 §), jossa vähintään kahdella kolmasosalla tulee olla varhaiskasvatuksen opettajan tai sosionomin kelpoisuus. Samalla luovutaan kahden määräaikaisen lastenhoitajan tehtävästä.

2. Perusopetuslain 4 § mukaan kunta on velvollinen järjestämään alueellaan asuville oppivelvollisuusikäisille perusopetusta.

Perusopetusikäisten oppilaiden arvioidaan vähenevän ja opetuksen järjestämiseen syksyllä 2027 arvioidaan määräaikaisen henkilöstön tarpeen vähenevän kolmella henkilötyövuodella.

Kokemäellä on tarjottu A2-kielenä saksaa vuodesta 1996 alkaen. Lukuvuosina 2025-2026 ja 2026-2027 ei kuitenkaan ole saatu opetusryhmää toteutumaan vähäisen kiinnostuksen vuoksi. Näin ollen A2-kielen opetuksen tarjoamisesta luovutaan.

3. Kokemäen kaupungilla on opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämä lukiokoulutuksen järjestämislupa. Lukiokoulutuksen järjestäminen perustuu lukiolakiin.

Lukuvuonna 2027-2028 lukiokoulutuksessa aloittavien opiskelijoiden määräksi arvioidaan 30. Näistä viiden arvioidaan olevan kansainvälisiä opiskelijoita, jotka maksavat lukuvuosimaksun. Opiskelijoiden määrän vähemisen noin 20 opiskelijalla ei arvioida merkittävästi vaikuttavan toteutettavien opintojaksojen määrään.

Lukiokoulutuksen tavoitteena on yhteistyön vahvistaminen lähilukijoiden kanssa. Lukiokoulutuksessa tarve Nakkilan kunnan kanssa yhteistyössä toteutettaville erityisopetuksen palveluille jatkuu. Lisäksi Harjavallan kaupungin kanssa tehdään yhteistyötä siten, että Kokemäen kaupunki myy kuvataiteen opetuspalveluita Harjavallan lukiolle. Yhteistyötä lähilukijoiden kanssa toteutetaan lisäksi yhteisin opintojaksoin, yhteisin henkilöstön koulutuksin sekä järjestämällä opiskelijoille yhteisiä yhteisöllisiä tapahtumia.

4. Sivistyslautakunnan investointitarpeina esitetään Varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmän uusimista (40 000 €), Lukitusjärjestelmän uusimista lukiolle, yhteiskoululle, Tulkkilan toimipisteelle ja Vanhalle yhteiskoululle (50 000 €), yhteiskoulun alapihan asfaltointia ja pyöräparkin sijoittamista alueelle (70 000 €), Tulkkia-salin lattiamateriaalin uusimista (120 000 €), Villa Vilinän piha-alueen kehittämistä (50 000 €) ja Kauvatsan päiväkotikoulun koulun piha-

alueen kehittämistä (120 000 €). Investointien kokonaiskustannus vuodelle 2027 on 430 000 €.

Hallintosäännön § 24 kohdan 9 mukaan kunkin lautakunnan tehtävänä on tehtäväalueellaan tehdä kaupunginhallitukselle esitys talousarvioksi ja taloussuunnitelmaksi.

Lisätietoja antaa	Sivistysjohtaja Päivi Vuori, puh. 040 4886 6148
Esittelijä	Sivistysjohtaja Päivi Vuori
Päätösehdotus	Sivistyslautakunta päättää hyväksyä vuoden 2027 talousarvioesityksen ja vuosien 2028–2029 taloussuunnitelman ja esittää ne kaupunginhallituksen hyväksyttäväksi.
Päätös	Sivistyslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.