Sivistyslautakunnan vuoden 2026 talousarvion muuttaminen, varhaiskasvatus, perusopetus ja toisen asteen koulutus

Silk 17.11.2026 § 80
104/02.02.00/2025

Kokemäen kaupunginhallituksen 12.1.2026 § 4 hyväksymässä vuoden 2026 talousarvion täytäntöönpanomääräyksessä todetaan mm. seuraavaa määrärahojen seurannasta ja raportoinnista:

"Vastuu toiminnan ja talouden seurannasta on osastopäälliköillä ja kustannuspaikkakohtaisilla vastuuhenkilöillä. Näiden on seurattava määrärahatilanteen kehittymistä kuukausittain esimerkiksi osastopalavereissa.

Mikäli toimintakulujen ylitystä/tulojen alitusta on todettavissa, osaston on ryhdyttävä korjaaviin toimenpiteisiin välittömästi. Ensisijaisena tavoitteena on sopeuttaa toiminta annettuihin määrärahoihin. Mahdollisiin talousarviomuutoksiin on ryhdyttävä, mikäli toiminnan muutoksella ei saavuteta ratkaisua."

Varhaiskasvatus

Kaupunginvaltuusto on vuoden 2026 talousarviossa varannut varhaiskasvatuksen tulosalueelle käyttömenoja yhteensä 3 768 368,50 € ja tuottoja 156 800 €. Varhaiskasvatuksen tulosalueen käyttömenojen arvioidaan syyskuun tilanteen perusteella alittavan talousarviossa suunniteltuun nähden n. 190 000 € ja tuottojen ylittyvän n. 30 000 €, mikäli kustannuskehitys säilyy samana kuin syyskuun loppuun mennessä.

Perusopetus

Kaupunginvaltuusto on vuoden 2026 talousarviossa varannut perusopetuksen tulosalueelle käyttömenoja yhteensä 7 455 861,63 € ja tuottoja 648 387€. Perusopetuksen tulosalueen tuottojen arvioidaan syyskuun tilanteen perusteella ylittyvän n. 96 000 €, mikäli kustannuskehitys säilyy samana kuin syyskuun loppuun mennessä.

Toisen asteen koulutus

Kaupunginvaltuusto on vuoden 2026 talousarviossa varannut toisen asteen koulutuksen tulosalueelle käyttömenoja yhteensä 1 181 946,21 € ja tuottoja 27 500 €. Toisen asteen koulutuksen tulosalueen käyttömenojen arvioidaan syyskuun lopun tilanteen perusteella ylittyvän talousarviossa suunniteltuun nähden n. 38 000 € ja tuottojen ylittyvän n. 36 000 €, mikäli kustannuskehitys säilyy samana kuin syyskuun loppuun mennessä.

Perustelut käyttömenojen ylitykselle

Talousarviota 2026 laadittaessa varhaiskasvatuksen käyttömenot on arvioitu liian korkeiksi ja tuotot liian alhaisiksi. Perusopetuksen tuotot on arvioitu liian alhaisiksi. Toisen asteen koulutuksen käyttömenot ja tuotot on arvioitu liian alhaisiksi.

Hallintosäännön § 24 mukaan kunkin lautakunnan tehtävänä on huolehtia toiminnan tulosten ja talousarvion toteutumisen seurannasta sekä vastata

niiden asioiden valmistelusta, jotka kaupunginhallitus ja kaupunginvaltuusto ratkaisee.

Lisätietoja antaa

Sivistysjohtaja Päivi Vuori, puh. 040 488 6148

Esittelijä

Sivistysjohtaja Päivi Vuori

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta päättää esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle, että se muuttaa vuoden 2026 talousarviota seuraavasti:

1. varhaiskasvatuksen tulosalueen käyttömenojen 3 768 368,50 euron määräraha muutetaan 3 580 000 euron määrärahaksi (vähennys 188 368,50 euroa) ja tuottojen 156 800 euron määräraha muutetaan 190 000 euron määrärahaksi (lisäys 33 200 euroa);
2. perusopetuksen tulosalueen tuottojen 648 387 euron määräraha muutetaan 745 000 euron määrärahaksi (lisäys 96 613 euroa) ja
3. toisen asteen tulosalueen käyttömenojen 1 181 946,21 euron määräraha muutetaan 1 220 000 euron määrärahaksi (lisäys 38 053,79 euroa) ja tuottojen 27 500 euron määräraha muutetaan 64 000 euron määrärahaksi (lisäys 36 500 euroa).

Päätös

Sivistyslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.