

**SIVISTYSLAUTAKUNTA
TALOUSARVIO 2027
TALOUSSUUNNITELMA 2028-2029**



SISÄLLYSLUETTELO

1. Käyttötalousosa	1
1.1. Varhaiskasvatuspalvelut.....	1
1.1.1. Varhaiskasvatus	3
1.1.2. Esiopetus varhaiskasvatuksessa	4
1.2. Opetuspalvelut.....	4
1.2.1. Kehittäminen	6
1.2.2. Perusopetus	6
1.2.3. Esiopetus perusopetuksessa	7
1.2.4. Aamu- ja iltapäivätoiminta	7
1.2.5. Lukio	8

KANNEN KUVA ESSI KOIVISTO

1. KÄYTTÖTALOUSOSA

1.1. Varhaiskasvatuspalvelut

Varhaiskasvatuspalvelut (sisäiset ja ulkoiset erät)

(1 000 euroa)	TP 2025	TA 2026	TA 2027	KJ 2027	KH 2027	KV 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot								
Myyntituotot	1	0	0	0	0	0	0	0
Maksutuotot	194	170	112	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	24	33	34	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	219	203	146	0	0	0	0	0
Toimintakulut								
Henkilöstökulut	-4 782	-5 061	-4 849	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-1 779	-1 945	-1 899	0	0	0	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tar- varat	-52	-67	-60	0	0	0	0	0
Avustukset	-386	-400	-404	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-407	-472	-500	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-7 405	-7 946	-7 713	0	0	0	0	0
Toimintakate	-7 187	-7 742	-7 568	0	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumi- set	-2	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä	-7 189	-7 742	-7 568	0	0	0	0	0

Tilivelvollinen

Sivistysjohtaja

Toiminnan kuvaus

Laadukkaiden ja monipuolisten varhaiskasvatuspalvelujen sekä esiopetuksen tarjoaminen suunnitelmallisesti, tavoitteellisesti ja taloudellisesti.

Vuositavoitteet

Painopiste ja tavoitteet
Älykäs ja monipuolinen elinvoima
1) Henkilöstön mitoitus varhaiskasvatuksen sosionomien tehtävien tarpeen määrittämiseksi
2) Lasten luonto- ja ympäristökasvatuksen vahvistaminen varhaiskasvatuksen Geopark- malli mukaista ryhmätoimintaa tukemalla
3) Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen liikuntatyöryhmän käynnistäminen liikunnallistamisen yhteisten käytäntöjen tukemiseksi
Mukava arki
4) Varmistetaan säännöllisellä hyvinvointialueyhteistyöllä oppilashuolto- ja perhepalveluiden kehittäminen paikallisiin olosuhteisiin sopivaksi.
5) Varhaiskasvatuksen hallinnon uudelleenjärjestelyt tehdään niin, että varhaiskasvatuksen palveluohjauksen palvelut säilyvät ympäri vuoden.
Kestävä ja ketterä kaupunki
6) Henkilöstön osallistaminen yhteisten teemojen kokeilujen ideointiin ja toteutukseen (esim. Koko Kaanpää leikkii-teema ja suunnittelupäivien yhteiset teemat).
7) Verkostoyhteistyön hyödyntäminen varhaiskasvatuksen eri osa-alueilla.
8) Varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmän muutosprosessin läpivienti seutukunnallista yhteistyötä hyödyntäen.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Tunnusluku	01–12 2024	01–12 2025	TA 2026	TA 2027
Varhaiskasvatuksen sosionomien tarvekartoitus tehty				
Geopark-toiminnan aloittaneiden ryhmien määrä päiväkodeissa ja liikuntatyöryhmän malli tehty				
Esiopetuksen uuden monialaisten tapaamisten toteutuminen 3 kertaa vuodessa				
Uuden hallintorakenteen mukainen palvelumalli valmis ja huomioitu uuden toiminnanohjausjärjestelmän mahdollisuudet				
Samkin VATTU-hankkeen ohjausryhmään osallistuminen ja hankkeen hyödyntäminen varhaiskasvatuksessa				
Henkilöstön palautekysely keväällä toteutunut ja kaikilla yksiköillä ollut mahdollisuus suunnittelu-päivään				

Tunnusluku	01–12 2024	01–12 2025	TA 2026	TA 2027
Kysyntä- ja laajuustiedot				
Varhaiskasvatuksen nettohinta €/paikka: Päiväkodit keskiarvo	54	77		
Varhaiskasvatuksen nettohinta €/paikka: Perhepäivähoito keskiarvo	63	73		
Varhaiskasvatuspaikkojen täyttö%	50-95, Honkajoella matalin poikkeuksellisten tilajärjestelyjen vuoksi	taustajärjestelmän lastenta muuttunut vuoden aikana, ei vertailukelpoinen		
Varhaiskasvatuspaikkojen käyttö%	52-88, Honkajoella matalin	taustajärjestelmän lastenta muuttunut vuoden aikana, ei vertailukelpoinen		
Alle 7-vuotiaat(Tilastokeskus 31.12.2025)	688	617	497	
Esiopetusikäiset 20.9.2025	99	99	89	100
Kunnallisessa varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa 20.9.2025	366	315	350	300
Yksityisessä varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa 20.9.2025	89	87	95	90
Päiväkotipaikkojen lukumäärä (laskennalliset paikat) syksy 2025	364	350 (alle 3-vuot. vie 1,75 paikkaa)	350	329
Ryhmäperhepäivähoitopaikkojen lukumäärä (Honkajoki)	8	0	0	0
Perhepäivähoitopaikkojen lukumäärä	57	50	50	44
Kunnalliset varhaiskasvatuspaikat yhteensä(laskennalliset)	429	400	400	373
Palvelusetelipaikat yhteensä (laskennalliset)	89	126(laskennalliset, käytössä vain osa)	126(laskennalliset, käytössä vain osa)	126(laskennalliset, käytössä vain osa)
Varhaiskasvatuksen henkilöstö yhteensä	109	102	107	100

1.1.1. Varhaiskasvatus

Toiminnan kuvaus

Varhaiskasvatuspalveluiden tuottaminen kunnallisissa päiväkodeissa ja perhepäivähoidossa sekä palvelusetelillä yksityisissä päiväkodeissa

Toiminnan painopisteet ja olennaiset muutokset

Uuden toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönotto. Liikunnallistamisen ja luontotoiminnan vahvistaminen ryhmissä.

Varhaiskasvatus (sisäiset ja ulkoiset erät)

(1 000 euroa)	TP 2025	TA 2026	TA 2027	KJ 2027	KH 2027	KV 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot	219	203	146	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-7 405	-7 946	-7 713	0	0	0	0	0
Toimintakate	-7 187	-7 742	-7 568	0	0	0	0	0

1.1.2. Esiopetus varhaiskasvatuksessa**Toiminnan kuvaus**

Esiopetuksen järjestäminen kunnallisissa päiväkodeissa sekä yksityisessä päiväkotihavussa

Toiminnan painopisteet ja olennaiset muutokset

Oppilashuollon moniammatillisen työryhmän uusi malli. Uuden toiminnanohjausmallin käyttöönotto. Liikunnallistamisen ja luontotoiminnan vahvistaminen

1.2. Opetuspalvelut**Opetuspalvelut (sisäiset ja ulkoiset erät)**

(1 000 euroa)	TP 2025	TA 2026	TA 2027	KJ 2027	KH 2027	KV 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot								
Myyntituotot	782	614	460	0	0	0	0	0
Maksutuotot	121	52	52	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	431	299	409	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	61	31	31	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	1 395	995	952	0	0	0	0	0
Toimintakulut								
Henkilöstökulut	-12 989	-13 471	-14 007	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-3 777	-4 146	-4 023	0	0	0	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-567	-616	-604	0	0	0	0	0
Avustukset	-9	0	-12	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-1 175	-1 181	-1 164	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-18 516	-19 415	-19 809	0	0	0	0	0
Toimintakate	-17 120	-18 420	-18 856	0	0	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-25	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä	-17 146	-18 420	-18 856	0	0	0	0	0

Tilivelvollinen

Sivistysjohtaja

Toiminnan kuvaus

Opetuspalvelut järjestävät perusopetuksen, koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan sekä lukiokoulutuksen yhdenvertaisesti, laadukkaasti ja taloudellisesti kestäväällä tavalla. Palvelut tukevat lasten ja nuorten oppimista, kasvua ja hyvinvointia sekä rakentavat sujuvaa oppimispolkua esiopetuksesta jatko-opintoihin ja työelämään.

Vuositavoitteet

Painopiste ja tavoitteet
Älykäs ja monipuolinen elinvoima
1) Opetuspalveluiden henkilöstön osaaminen vastaa toiminnan tarpeita.
2) Oppilaiden ja opiskelijoiden osaamistasoa keskeisissä perustiedoissa ja -taidoissa vahvistetaan opetusta suunnitelmallisesti kehittämällä.
3) Strategisia tavoitteita tukeva kehittämis- ja hanketoiminta vahvistaa koulujen toimintakulttuuria ja erityisesti yrittäjyyskasvatusta sekä turvallisuuskulttuuria ja tuottaa yhteisiä, pysyvään käyttöön soveltuvia toimintatapoja.
Mukava arki
4) Oppilaat ja opiskelijat kokevat kouluyhteisönsä hyvinvointia, yhteisöllisyyttä ja osallistumismahdollisuuksia tukevaksi.
5) Perusopetuksen oppilaiden arjessa jaksamista tukeva fyysinen toimintakyky vahvistuu.
6) Oppilaiden, opiskelijoiden ja henkilöstön liikkuminen koulu- ja työpäivän aikana lisääntyy.
Kestävä ja ketterä kaupunki
7) Henkilöstön valmiudet käyttää tekoälyä vastuullisesti ja tarkoituksenmukaisesti vahvistuvat. Google Workspace -työkalujen käyttöä ja hyödyntämistä osana opetusta ja muita työtehtäviä vahvistetaan.
8) Opetuspalvelut järjestetään hyväksytyn talousarvion puitteissa. Talouden ja palvelutarpeen edellyttämät muutokset toteutetaan suunnitelmallisesti ja työhyvinvointia tukevalla tavalla.
9) Opetuspalvelujen laitekannan suunnitelmallinen uudistaminen sekä ICT-kustannusten hallinnan ja toimintavarmuuden parantaminen.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Tunnusluku	01–12 2024	01–12 2025	TA 2026	TA 2027
Henkilöstön osallistuminen osaamista kehittäviin koulutuksiin sekä kelpoisten hakijoiden saatavuus avoimiin tehtäviin	Toteutuu osittain	Toteutuu osittain	Toteutuu	
Ympäristö-, kulttuuri- ja yrittäjyyskasvatussuunnitelmat on koottu opettajien työtä tukevaksi yhtenäiseksi kokonaisuudeksi				
Oppilas- ja opiskeluhuollon lakisääteisten henkilöstömitoitusten toteutuminen sekä säännöllinen yhteistyö hyvinvointialueen kanssa	Toteutuu osittain	Toteutuu	Toteutuu	
Arviointitulosten käsittely ja niiden perusteella sovittujen kehittämistoimien toteuttaminen				
Työhyvinvointikyselyn ja työyhteisön kehittämissuunnitelman toteuttaminen				
Oppilas- ja opiskelijamäärien sekä tilojen käyttöasteiden vuosittainen tarkastelu osana palveluverkon suunnittelua	Toteutuu	Toteutuu	Toteutuu	

Tunnusluku	01–12 2024	01–12 2025	TA 2026	TA 2027
Kysyntä- ja laajuustiedot				
Kuljetusoppilaiden lukumäärä	313	327	323	323
Kuljetuskustannukset, euroa/oppilas				3 760
Perusopetuksen oppilasmäärä 20.9.	1 217	1 222	1 206	1 150
Opetusryhmien lukumäärä perusopetuksessa				77
Perusopetus, euroa/oppilas				13 610
Valmistavan opetuksen oppilasmäärä 20.9.			16	10
Perusopetuksen opettajat alkavana lukuvuonna (päätoimiset, yhden kustannuspaikan mukaisesti, sisältää hanketyöntekijät)				110
Tuntiopettajat ja hanketyöntekijät (perusopetus ja lukio)				9
Opiskelijat Kankaanpään Yhteislyseo 20.9.	166	165	165	165
Opiskelijat Honkajoen lukio 20.9.	43	47	47	43
Yhdistelmätkinto 20.9.	47	43	43	43
Aineopiskelijat	1			
Lukio, euroa/opiskelija				11 230
Lukion opettajat alkavana lukuvuonna (päätoimiset, yhden kustannuspaikan mukaisesti)				15

1.2.1. Kehittäminen

Toiminnan kuvaus

Palvelukokonaisuus sisältää sivistyspalveluiden hallinnon sekä kehittämistoiminnan määrärahat. Kehittämistoiminnan määrärahoihin kuuluu mm. hankkeiden ja myönnettävien avustusten määrärahoja sekä kasvatuksen- ja opetuksen tietotekniikan ohjelmistomaksuja ja täydennyskoulutusvarauksia.

Toiminnan painopisteet ja olennaiset muutokset

Sivistyspalveluiden organisointi ja järjestäminen. Koulujen toimintakulttuurin kehittäminen valtionavustuksia hyödyntäen, koulujen tarvitseman ICT-laitteiston ja osaamistason ylläpito ja kehittäminen.

Kehittäminen (sisäiset ja ulkoiset erät)

(1 000 euroa)	TP 2025	TA 2026	TA 2027	KJ 2027	KH 2027	KV 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot	109	260	263	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-518	-778	-582	0	0	0	0	0
Toimintakate	-409	-518	-319	0	0	0	0	0

1.2.2. Perusopetus

Toiminnan kuvaus

Perusopetuksen palvelukokonaisuus sisältää kolme kyläkoulua, kaksi sekä yleisopetusta että luokkamuotoista erityisopetusta järjestävää keskustan alueen koulua, Honkajoen yhtenäiskoulun sekä Pohjanlinnan yläkoulun. Palvelukokonaisuuteen kuuluvat myös erillinen opetusyksikkö (lastensuojelulaitokset), kotikuntakorvaukset, koululaiskuljetukset sekä Kankaanpääsali.

Toiminnan painopisteet ja olennaiset muutokset

Laadukkaan, opetussuunnitelman ja koulujen toimintasuunnitelmien mukaisen perusopetuksen toteuttaminen, kansallisiin hankkeisiin osallistuminen (mm. tasa-arvohanke, Move!-hanke), kulttuuri-kasvatussuunnitelman jalkauttaminen, liikunnallisen elämäntavan edistämien ja mahdollisten palveluverkkoon tehtävien muutosten toteuttaminen.

Perusopetus (sisäiset ja ulkoiset erät)

(1 000 euroa)	TP 2025	TA 2026	TA 2027	KJ 2027	KH 2027	KV 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot	966	567	580	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-15 280	-15 732	-16 373	0	0	0	0	0
Toimintakate	-14 314	-15 165	-15 793	0	0	0	0	0

1.2.3. Esiopetus perusopetuksessa

Toiminnan kuvaus

Esiopetus on suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatus- ja opetustoimintaa. Sen keskeisenä tehtävänä on edistää lapsen kasvu-, kehitys- ja oppimisedellytyksiä. Toiminta suunnitellaan lapsilähtöisesti, ja sen tehtävä on vahvistaa lapsen myönteistä minäkuva ja käsitystä itsestään oppijana. Esiopetusta järjestetään perusopetuksen yhteydessä Honkajoen yhtenäiskoulun alaisuudessa Puukoululla.

Toiminnan painopisteet ja olennaiset muutokset

Lasten ja perheiden tuen sekä oppimisen tuen laadun vahvistaminen. Maahanmuuttajien suomen kielen oppimisen vahvistaminen. Liikunnallisen elämäntavan vahvistaminen.

Esiopetus perusopetuksessa (sisäiset ja ulkoiset erät)

(1 000 euroa)	TP 2025	TA 2026	TA 2027	KJ 2027	KH 2027	KV 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintakulut	-141	-167	-169	0	0	0	0	0
Toimintakate	-141	-167	-169	0	0	0	0	0

1.2.4. Aamu- ja iltapäivätoiminta

Toiminnan kuvaus

Palvelukokonaisuus sisältää koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan määrärahat. Toimintaa järjestetään kolmessa yksikössä: Kukonlaulu, Tähtitorni sekä Puukoulu.

Toiminnan painopisteet ja olennaiset muutokset

Aamu- ja iltapäivätoiminnan järjestämisen yhteiskunnallisena lähtökohtana on turvallisen kasvuymäristön tarjoaminen lapselle. Toiminta tukee vanhemmuutta antamalla käytännön apua perhe, koulu- ja työelämän yhteensovittamisessa. Yhteistyön tehostaminen koulujen kanssa.

Aamu- ja iltapäivätoiminta (sisäiset ja ulkoiset erät)

(1 000 euroa)	TP 2025	TA 2026	TA 2027	KJ 2027	KH 2027	KV 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot	43	52	52	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-293	-317	-292	0	0	0	0	0
Toimintakate	-249	-265	-240	0	0	0	0	0

1.2.5. Lukio

Toiminnan kuvaus

Lukiokoulutuksen palvelukokonaisuuteen kuuluu lukio-opetuksen järjestäminen Kankaanpään Yhteislyseossa, Honkajoen lukiossa ja Sataedun yhdistelmäututkinnon opiskelijoille. Yhteislyseo järjestää urheiluvalmennusryhmän toiminnan siihen valituille toisen asteen opiskelijoille yhteistyössä Sataedun kanssa. Lukiossa on mahdollisuus suorittaa aineopintoja.

Toiminnan painopisteet ja olennaiset muutokset

Vuonna 2027 toiminnan painopisteenä on lukiokoulutuksen laadun ja vetovoiman ylläpitäminen muuttuvassa toimintaympäristössä. Kansainvälinen hanketoiminta ja verkostoituminen jatkuvat aktiivisena, ja lukioden profiileja sekä painotuksia kehitetään edelleen vastaamaan tulevaisuuden tarpeita. Keskiössä ovat liikkumisen lisääminen, opiskelijoiden hyvinvoinnin ja laadukkaan ohjauksen varmistaminen, oppimisen tuki sekä talouden tasapainoinen ja kustannustehokas hallinta.

Lukio (sisäiset ja ulkoiset erät)

(1 000 euroa)	TP 2025	TA 2026	TA 2027	KJ 2027	KH 2027	KV 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot	276	117	57	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-2 283	-2 422	-2 392	0	0	0	0	0
Toimintakate	-2 007	-2 305	-2 335	0	0	0	0	0