

**UUDENKAUPUNGIN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2026
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA**



SISÄLLYSLUETTELO

1. OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA	1
1.1.1. TOIMIELIN YHTEENSÄ	1
1.1.2. VARHAISKASVATUS	2
1.1.3. PERUSOPETUS	4
1.1.4. LUKIO	6
2. INVESTOINNIT	8

1. OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA

KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

1.1.1. Toimielin yhteensä

KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	655 107	908 500	712 000	-21,6 %	8,7 %
Maksutuotot	281 812	260 000	260 000	0,0 %	-7,7 %
Tuet ja avustukset	527 140	427 500	371 500	-13,1 %	-29,5 %
Muut toimintatuotot	-6 403	360	1 000	177,8 %	-115,6 %
Toimintatuotot yht.	1 457 655	1 596 360	1 344 500	-15,8 %	-7,8 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-17 504 847	-17 772 526	-16 985 017	-4,4 %	-3,0 %
Palvelujen ostot	-11 322 751	-14 971 776	-14 282 580	-4,6 %	26,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-623 235	-745 014	-631 395	-15,3 %	1,3 %
Avustukset	-1 698 069	-436 000	-446 300	2,4 %	-73,7 %
Vuokratkulut	-36 690	-24 165	-21 280	-11,9 %	-42,0 %
Muut toimintakulut	-27 157	-34 505	-28 580	-17,2 %	5,2 %
Toimintakulut yht.	-31 212 750	-33 983 986	-32 395 152	-4,7 %	3,8 %
Toimintakate	-29 755 096	-32 387 626	-31 050 652	-4,1 %	4,4 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-665	0	0	0,0 %	-100,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-111 192	-98 817	-105 893	7,2 %	-4,8 %
Yhteensä	-29 866 953	-32 486 443	-31 156 545	-4,1 %	4,3 %

(1 000 euroa)	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	Tot.	Poik.
Varhaiskasvatus					
Toimintatuotot	364	259	225	86,8 %	-34
Toimintakulut	-11 526	-12 646	-11 761	93,0 %	885
Toimintakate	-11 162	-12 387	-11 536	93,1 %	851
Perusopetus				-	0
Toimintatuotot	1 060	1 332	1 114	83,6 %	-218
Toimintakulut	-17 747	-19 023	-18 314	96,3 %	709
Toimintakate	-16 687	-17 690	-17 200	97,2 %	490
Lukio				-	0
Toimintatuotot	33	5	6	122,2 %	1
Toimintakulut	-1 940	-2 315	-2 319	100,2 %	-5
Toimintakate	-1 906	-2 310	-2 314	100,2 %	-4
Toimintatuotot	1 458	1 596	1 345	84,2 %	-252
Toimintakulut	-31 213	-33 984	-32 395	95,3 %	1 589
Toimintakate	-29 755	-32 388	-31 051	95,9 %	1 337

1.1.2. Varhaiskasvatus

Tilivelvollinen: Varhaiskasvatuksen johtaja Annina Kiiveri

TOIMINTA-AJATUS

Varhaiskasvatuksen tehtävä on edistää lasten kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä ja oppimista yhteistyössä huoltajien kanssa. Varhaiskasvatus edistää lasten tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta ja ehkäisee syrjäytymistä. Varhaiskasvatuksessa opitut tiedot ja taidot vahvistavat lasten osallisuutta sekä aktiivista toimijuutta yhteiskunnassa. Lisäksi varhaiskasvatus tukee huoltajia kasvatustyössä sekä mahdollistaa heidän osallistumisensa työelämään tai opiskeluun. Uudessakaupungissa varhaiskasvatusta järjestetään kunnallisissa ja yksityisissä päiväkodeissa, perhepäivähoidossa sekä ryhmäperhepäiväkodissa suomen kielellä. Vuorohoitoa on mahdollista järjestää sekä kunnallisessa että yksityisessä varhaiskasvatuksessa. Uusikaupunkilainen varhaiskasvatus perustuu varhaiskasvatuksen perusteissa määritetyille sekä Uudenkaupungin kaupungin arvoille, jotka on määritelty kaupungin strategiassa.

UUTTA/PERUSTELUT

Varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden muutos 1.1.2026. Paikallisen osuuden laatimisvelvoite poistunut, mutta käytännössä vastaavat sisällöt kuitenkin kirjattava.

Tilinpäätöksen 2024 osalta on huomioitava, että varhaiskasvatuksen palveluseteli on sisällytetty avustukset - tiliryhmään. Talousarvioissa 2025 ja esityksessä 2026 ko. kulut ovat palvelujen ostoissa.

RESURSSIT

Oppimisen tuen lainsäädännön uudistus esiopetuksessa (toistaiseksi sama varhaiskasvatuksen erityisopettaja-vakanssimäärä mutta varhaiskasvatuksen sosionomien (2) ja avustajien (3) määrää lisätty v. 2024 ja 2025; uutena perustetaan kyseisiä tehtäviä varten vakanssit v. 2026).

Suoritteisiin kirjattu kokonaishenkilöstömäärä kuitenkin vähenee talousarviosta 2025 talousarvioon 2026. Muutoksen taustalla on osin suoritteiden laskutavan muutos (aiemmin henkilöstömäärään on varauduttu realistisesti, mutta rekrytoinnissa onnistumiseen perustuen, nyt todellisen tilanteen mukaisesti tarvittavaan vähimmäismitoitukseen perustuen). Esioppilaita on noin 20 vähemmän vuositasona, mikä vaikuttaa henkilöstötarpeeseen ainakin talouskuukausina 1-6. Myös Myllymäen päiväkodin henkilöstömääräksi on laskennallisesti kirjattu kaksi vähemmän kuin edeltävänä vuonna, vuorohoidon tarpeen edelleen vähennyttyä. Perhepäivähoitajien määrä vähentynyt jo v. 2025, eli näkyy myös erotuksena henkilöstösuoritteiden määrässä vuoteen 2026.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen laatu	Tuen järjestämisen käytäntöjen vakiintuminen siirtymävuoden aikana (esiopetus).
Toimiva strateginen johtaminen	Uuden toiminnanohjausjärjestelmä Daisyn toiminnallisuuksien käyttöönotto päivittäistyöskentelyn lisäksi tiedolla johtamisen ja toimintatapojen tehostamisen tueksi.
Hyvinvointi ja osaaminen	Veto- ja pitovoimatekijät kehittämisen ja päätöksenteon lähtökohdina. Täydennyskoulutuksen sisällön konkretisointi toimintaan siten, että fyysisen turvallisuuden lisäksi myös psyykkisen ja pedagogisen turvallisuuden näkökulmat kirjataan toimipaikkakohtaisiin toimintasuunnitelmiin ja -arvioihin.

Painopiste	Tavoite
Kehittyvä yhteistyö	Hyvinvointialueen ja palvelualueen yhdyspintatyö palvelukeskuksen linjan mukaisesti. Painotus erityisesti neuvolayhteistyön konkreettiseen kehittämiseen mm. alueella käytössä olevien lomakkeiden yhtenäistämisen mahdollisuuksia kartoittamalla. Lapset puheeksi-menetelmäkouluttautuminen alkaa.
Monikielisyys ja -kulttuurisuus	Vastaanottokeskustoiminnan kasvun myötä aiheutuvaan varhaiskasvatuspaikkatarpeeseen vastaaminen. Toiminnan sisältöjen suhteuttaminen kunkin yksikön lasten kieli- ja kulttuuritaustaan (tarvittaessa henkilöstön täydennyskoulutus).

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2024	TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Henkilöstömäärät					
Varhaiskasvatus	123,8	131,1	125,3	123,3	121,3
Kunnalliset päiväkodit	9	9	8	8	8
Kunnalliset ryhmäperhepäiväkodit	1	1	1	1	1
Kunnalliset perhepäivähoitajat	5	4	3	2	2
Yksityiset päiväkodit	2	2	2	2	2
Yksityiset perhepäivähoitajat	2	2	3	3	3
Kunnalliset ja yksityiset päiväkotipaikat yhteensä	612	633	618	618	618
Kunnalliset ja yksityiset ryhmäperhepäivähoitopaikat yhteensä	12	12	12	12	12
Kunnalliset ja yksityiset perhepäivähoitopaikat yhteensä	22	24	24	20	20
Kunnallisten päiväkotien laskennallinen lapsimäärä	563	631	610	590	585
Lapsia/vuorohoito	40	55	45	45	45
Lapsia/esiopetus	124	120	120	110	100
Lapsia päivähoidossa	566	610	590	570	565

VARHAISKASVATUS (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	6 219	10 000	10 000	0,0 %	60,8 %
Maksutuotot	186 341	175 000	175 000	0,0 %	-6,1 %
Tuet ja avustukset	145 037	74 000	40 000	-45,9 %	-72,4 %
Muut toimintatuotot	26 605	360	0	-100,0 %	-100,0 %
Toimintatuotot yht.	364 201	259 360	225 000	-13,2 %	-38,2 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-6 308 098	-6 670 691	-6 246 216	-6,4 %	-1,0 %
Palvelujen ostot	-3 398 745	-5 378 356	-4 948 600	-8,0 %	45,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-102 789	-146 156	-106 700	-27,0 %	3,8 %
Avustukset	-1 697 949	-436 000	-446 300	2,4 %	-73,7 %
Vuokratulot	-6 926	-3 515	-3 280	-6,7 %	-52,6 %
Muut toimintakulut	-11 615	-11 605	-10 280	-11,4 %	-11,5 %
Toimintakulut yht.	-11 526 121	-12 646 323	-11 761 376	-7,0 %	2,0 %
Toimintakate	-11 161 919	-12 386 963	-11 536 376	-6,9 %	3,4 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-292	0	0	0,0 %	-100,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-31 644	-29 757	-37 549	26,2 %	18,7 %
Yhteensä	-11 193 855	-12 416 721	-11 573 925	-6,8 %	3,4 %

1.1.3. Perusopetus

Tilivelvollinen: Opetustoimenjohtaja Arja Kitola

TOIMINTA-AJATUS

Perusopetus luo perustan oppilaiden yleissivistykselle ja hyvinvoinnille. Opetus sekä kasvun ja oppimisen ohjaus järjestetään oppilaiden ikäkauden ja yksilöllisten edellytysten mukaisesti siten, että se edistää oppilaiden tervettä kasvua ja kehitystä ja antaa elämässä tarpeellisia tietoja ja taitoja. Opetus järjestetään opetussuunnitelman mukaisesti hyvässä yhteistyössä kotien ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa. Perusopetuksen järjestämisessä kiinnitetään erityistä huomiota kouluhyvinvoinnin ja turvallisuuden vahvistamiseen sekä oppilaiden eriarvoisuuden vähentämiseen.

UUTTA/PERUSTELUT

Pyhämaan koulun lakkauttaminen 1.8.2026 (valtuuston päätös 5.2.2024 § 5).

Opetusryhmien määrä vähenee oppilasmäärän laskun vuoksi, mutta annettujen tuntien määrä ei vähene samassa suhteessa, koska oppimisen tuen lainsäädännön uudistus velvoittaa lisäämään yleisen tukiopetuksen sekä opetuskielen tukiopetuksen antamista.

Ukrainan äidinkielen opetuksen järjestäminen (rahoitetaan annettujen tuntien mukaisesti erillisellä valtionavustuksella sekä elyn erillisrahoituksella).

Yhden ohjaajan lisäys vaativaan erityiseen tukeen Varhan leikkausten vuoksi (mielenterveystyö).

RESURSSIT

Kuuden luokanopettajan vakanssin ja yhden koulunkäynnin ohjaajan väheneminen oppilasmäärän vähenemisen vuoksi. Hallintosihteerin vakanssin lakkauttaminen.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Hyvät perustaidot	Lukutaidon paikallisen opetussuunnitelman uudistaminen
Hyvinvointi	Kiusaamisen selvittelytiimien toiminnan käynnistyminen kaikissa yksiköissä.
Eriarvoisuuden vähentäminen	Oppimisen tuen paikallisen opetussuunnitelman uudistaminen. Monikielisten äidinkielen opetuksen käynnistäminen.
Yhteistyö	Varhan yhdyspintatyön suunnitelman valmistuminen.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2024	TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Henkilöstömäärät					
Perusopetus	145,2	146,0	138,1	135,4	135,4
Opetustunnit perusopetus	101 817	106 585	105 387	101 603	100 653
Ohjaustunnit iltapäivätoiminta	7 812	7 812	7 854	7 854	7 854
Oppilaat perusopetuksessa	1 367	1 353	1 319	1 270	1 215
Oppilaat koulun esiopetuksessa	1	0	0	0	0
Oppilaat iltapäivätoiminnassa	101	100	106	106	106
Perusopetusryhmät	89	87	80	79	78
Oppilaat/perusopetusryhmä	15	16	16	16	16
Oppilaat valmistavassa opetuksessa	24	19	20	20	20
Vaativa erityinen tuki (psykiatrinen tarve)	30	27	20	20	20

PERUSOPETUS (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	648 888	894 000	697 500	-22,0 %	7,5 %
Maksutuotot	95 470	85 000	85 000	0,0 %	-11,0 %
Tuet ja avustukset	348 906	353 500	331 500	-6,2 %	-5,0 %
Muut toimintatuotot	-33 055	0	0	0,0 %	-100,0 %
Toimintatuotot yht.	1 060 209	1 332 500	1 114 000	-16,4 %	5,1 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-9 899 660	-9 794 579	-9 403 508	-4,0 %	-5,0 %
Palvelujen ostot	-7 384 290	-8 750 953	-8 487 713	-3,0 %	14,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-425 081	-440 750	-391 345	-11,2 %	-7,9 %
Avustukset	-121	0	0	0,0 %	-100,0 %
Vuokrakulut	-22 380	-19 200	-16 800	-12,5 %	-24,9 %
Muut toimintakulut	-15 360	-17 350	-14 950	-13,8 %	-2,7 %
Toimintakulut yht.	-17 746 893	-19 022 832	-18 314 316	-3,7 %	3,2 %
Toimintakate	-16 686 683	-17 690 332	-17 200 316	-2,8 %	3,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-328	0	0	0,0 %	-100,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-78 232	-67 854	-68 344	0,7 %	-12,6 %
Yhteensä	-16 765 243	-17 758 185	-17 268 660	-2,8 %	3,0 %

1.1.4. Lukio

Tilivelvollinen: Opetustoimenjohtaja Arja Kitola

TOIMINTA-AJATUS

Uudenkaupungin lukio tuottaa nuorisoasteen lukio-opetusta vahvistettujen opetussuunnitelmien mukaisesti. Tavoitteena on opetuksen mahdollisimman korkea laatu, joka takaa hyvän menestyksen ylioppilaskirjoituksissa ja jatko-opinnoissa. Korkeaan laatuun vaikuttaa ensisijaisesti laaja kurssitarjonta ja kurssien toteuttaminen laajasti. Uudenkaupungin lukion vahvuus on yhteisöllisyys, hyvä yhteishenki, oman oppilaaksiottoalueen opiskelijat sekä pätevä ja motivoitunut henkilökunta

UUTTA/PERUSTELUT

Wintterin käyttöönotto on toteutunut edellisen talousarviokauden aikana. Uudenkaupungin lukion opetuksessa pyritään luomaan uusia ja nykyaikaisia opetustiloja hyödyntävä toimintakulttuuri. Valmistelussa on liikuntapainotteisen lukiolinjan käynnistäminen, joka voisi osaltaan parantaa Ukin lukion vetovoimaa. Lisäksi selvitetään musiikkiopiston ja Vakka-opiston kanssa tehtävän yhteistyön tiivistämistä. Tavoitteena yhteistyössä on opetuksen tarjonnan ja laadun parantaminen.

RESURSSIT

Lisäystä S2-opetuksen resursointiin tarvitaan vieraskielisten opiskelijoiden määrän kasvamisen myötä.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Laadukas koulutus	Tuen tarpeessa olevien opiskelijoiden yksilöllisen ohjauksen ja tukitoimien vahvistaminen
Vetovoimaisuus	Tavoitteena parantaa Uudenkaupungin lukiokoulutuksen vetovoimaisuutta opintotarjontaa kehittämällä
Yhteisöllisyys	Tavoitteena kehittää lukion yhteisöllisyyttä edelleen opiskelijoiden osallisuutta lisäämällä ja parantamalla lukiossa toimivien hyvinvointia.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01-12 2024	TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Henkilöstömäärät					
Lukio	15,3	16,3	16,0	16,0	16,0
Opetustunnit					
Opiskelijat	203	205	200	198	196
Varsinaiset opiskelijat	200	190	197	195	193
Ulkokuntalaiset opiskelijat	14	17	29	25	25
Opetuskurssit	299	310	310	310	310

LUKIO (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	0	4 500	4 500	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	33 197	0	0	0,0 %	-100,0 %
Muut toimintatuotot	47	0	1 000	0,0 %	2034,9 %
Toimintatuotot yht.	33 244	4 500	5 500	22,2 %	-83,5 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 297 089	-1 307 256	-1 335 293	2,1 %	2,9 %
Palvelujen ostot	-539 717	-842 467	-846 267	0,5 %	56,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-95 365	-158 108	-133 350	-15,7 %	39,8 %
Vuokratkulut	-7 384	-1 450	-1 200	-17,2 %	-83,7 %
Muut toimintakulut	-181	-5 550	-3 350	-39,6 %	1747,8 %
Toimintakulut yht.	-1 939 737	-2 314 831	-2 319 460	0,2 %	19,6 %
Toimintakate	-1 906 493	-2 310 331	-2 313 960	0,2 %	21,4 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-46	0	0	0,0 %	-100,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 316	-1 206	0	-100,0 %	-100,0 %
Yhteensä	-1 907 854	-2 311 537	-2 313 960	0,1 %	21,3 %

2. INVESTOINNIT

INVESTOINTIHANKKEET, KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

(Luvut 1 000 euroa)	01–12 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	Arvio 2029	Arvio 2030	Arvio 2026- 2030	Arvio koko hankkeen ajalta
Varhaiskasvatus									
95740 Varhaiskasvatuksen TVT-investoinnit	-47	-42	0	0	0	0	0	0	0
95920 Päiväkotien kalusteiden uusiminen	0	-80	0	0	-40	0	0	-40	0
95930 Sähköisen palvelujärjestelmän käyttöönotto	0	-100	0	0	0	0	0	0	0
Varhaiskasvatus yht.	-47	-222	0	0	-40	0	0	-40	0
Perusopetus									
95520 Koulukalusteiden uudistaminen	-14	0	0	0	-40	0	0	-40	0
95780 TVT ja tietoliikennehankinnat	-26	-50	0	0	0	0	0	0	0
Perusopetus yht.	-40	-50	0	0	-40	0	0	-40	0
Investointihankkeet yhteensä									
Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot yhteensä	87	272	0	0	80	0	0	80	0
Nettoinvestoinnit	-87	-272	0	0	-80	0	0	-80	0

INVESTOINTIEN PERUSTELUT JA VAIKUTUS KÄYTTÖTALOUTEEN

Hanke	Perustelut
95920 Päiväkotien kalusteiden uusiminen	Varaudutaan uusimaan huonokuntoisia kalusteita
95520 Koulukalusteiden uusiminen	Varaudutaan uusimaan huonokuntoisia kalusteita