



Kasvatus- ja opetuspalveluiden talousarvio 2027

1

Kasvatus- ja opetuslautakunta 15.10.2026

Aija Viikilä

Sisällys

Yleistä	3
Päätökset	3
Kunnanhallitus 15.6.2026	3
Kasvatus- ja opetuslautakunta 13.8.2026	5
Kasvatus- ja opetuslautakunta 24.9.2026	7
Toiminnalliset tavoitteet	10
Varhaiskasvatus	10
Perusopetus	10
Lukio-opetus	10
Kasvatus- ja opetuspalveluiden organisaatio	11
Kasvatus- ja opetuspalveluiden talousarvioehdotus 2027	12
Menot	14
Henkilöstökulut	14
Palveluiden ostot, aineet, tarvikkeet ja tavarat	17
Avustukset	18
Muut toimintakulut	19
Tulot	20
Tulosityksikkökohtaiset määrärahaehdotukset	21
Opetuspalveluiden hallinto ja tukipalvelut	21
Vääksyn Yhteiskoulu	22
Aurinkovuoren koulu	23
Vesivehmaan koulu	24
Varhaiskasvatuksen hallinto ja tukipalvelut	25
Päiväkoti Hulivili	26
Päiväkodit Vehmis ja Peuhis	27
Investoinnit	28

Yleistä

Päätökset

Kunnanhallitus 15.6.2026

Talousarvioraami vuodelle 2027 talousarvion valmistelua varten

3

KHALL 15.06.2026 § 148 319/02.02.00/2026

Kunnan talousarvion valmistelu vuodelle 2027 alkaa kovan tekemisen keskellä sillä Vesivehmaan uuden puisen kyläkoulun rakentamisen urakkasopimus on juuri allekirjoitettu ja periaatepäätös Ehtookodon rivitalojen korvaamisesta uusilla rivitaloilla on tehty, puhumattakaan monista muista pienemmistä toimenpiteistä, joilla kasvatetaan Asikkalan kunnan elinvoimaa ja edistetään asukkaiden hyvinvointia sekä yritysten toimintaedellytyksiä.

Talousarviovalmistelun ohjausvälineeksi on valmisteltu perinteiseen tapaan talousarvioraami koko kunnan ja kunkin palvelualueen osalta. Talousarvioraamin laatimisessa on lähdetty liikkeelle kunnan verotulojen ja valtionosuuksien määrän kehityksestä ja sen jälkeen on otettu huomioon tehdyt investointipäätökset, kunta-alan palkankorotukset ja muut talouteen vaikuttavat tekijät.

Kunnan verotulojen ennakoidaan valtiovarainministeriön ja Kuntaliiton arvioiden perusteella kasvavan maltillisesti suunnitelmakautena 2027-2029. Valtionosuuden määrä putoaa vuodelle 2027 selvästi vuoden 2026 tasosta ja aiemmista arvioista. Tähän syynä ovat maan hallituksen kehysriihen valtionosuuksia leikkaavat päätökset, kuntaan vuonna 2025 syntyneen ikäluokan pieni koko sekä valtionosuuteen sisältyvän verotulontasauksen pienentyminen kuntamme verotulokertymän suhteellisen parantumisen myötä. Kuntamme valtionosuuden määrä nousee vuodesta 2028 alkaen puolestaan selvästi, kun sote-uudistukseen liittyvät valtionosuuden määräaikaisten vähennykset päättyvät.

Vuoden 2027 talousarvioon vaikuttavat edellä mainitun valtionosuuden tilapäisen putoamisen lisäksi Vesivehmaan vanhan koulun ja Ehtookodon rivitalojen kertaluontoiset purkukustannukset sekä Vesivehmaan vanhan koulun kirjanpitoarvon alaskirjaus, määrältään noin 1,7 miljoonaa euroa. Talousarvio vuodelle 2027 tulee muodostumaan selvästi alijäämäiseksi näiden kertaluontoisten erien vuoksi. Vuodesta 2028 alkaen palaamme kunnan taloudessa tasapainoiseen tilanteeseen.

Ehdotus kunnan talousarvioraamiksi vuosille 2027-2029

	TP2025	TA2026	TA2027	TS2028	TS2029
Toimintakate	-21 006	-23 270	-24 500	-24 250	-24 800
Verotulot	18 115	18 500	19 100	19 600	20 100
Valtionosuudet	8 528	7 900	7 000	7 800	7 700
Rahoituskulut	-132	-200	-300	-400	-400
Vuosikate	5 505	2 930	1 300	2 750	2 600
Poistot	-3 706	-3 570	-4 900	-3 300	-3 150
Tulos	1 799	-640	-3 600	-550	-550
Varaukset	-806	670	670	800	800
Yli/alijäämä	993	30	-2 930	250	250

4

Palvelualueiden talousarvioraameihin vaikuttavat taloussuunnitelmakaudella 2027-2029 lähinnä kunta-alan palkankorotukset. Kasvatus- ja opetuspalveluiden kustannuksia palkankorotukset kasvattavat vuosittain 300.000 – 400.000 euron verran. Teknisten palveluiden kustannuksia kasvattavat vuonna 2027 yllä mainitut rakennusten purkukustannukset. Elinvoimapalveluissa panostetaan kunnan kaavoitukseen ja markkinointiin aiempaa enemmän. Yhteisissä palveluissa kustannuksia kasvattaa tilapäisesti eduskunnan käsittelyssä oleva hankintalain muutos, jonka johdosta talous- ja palkkahallinnon palveluita tuottavan Provincia Oy:n omistus ja palvelut joudutaan järjestämään uudelleen.

Ehdotus palvelualueiden talousarvioraamiksi

	TA 2026	TA 2027 Raami	TS 2028 Raami	TS 2029 Raami
Tekniset palvelut	-20 000	-250 000	100 000	0
Kasvatus- ja opetuspalvelut	-16 150 000	-16 640 000	-16 970 000	-17 300 000
Hyvinvointipalvelut	-2 100 000	-2 135 000	-2 170 000	-2 200 000
Elinvoimapalvelut	-2 880 000	-3 100 000	-3 075 000	-3 100 000
Yhteiset palvelut	-2 120 000	-2 400 000	-2 150 000	-2 180 000
YHTEENSÄ	-23 270 000	-24 525 000	-24 265 000	-24 780 000

Suunnitelmakaudella 2027-2029 merkittäviä investointihankkeita tulevat olemaan Vesivehmaan uuden puisen kyläkoulun rakentaminen, Ehtookodon rivitalojen rakentaminen, maantie 313 kevyen liikenteen väylän rakentamisen jatkaminen sekä Aniankedon asuinalueen kunnallistekniikan rakentaminen.

Valmistelija: Talousjohtaja Aapo Pispa, puh. 044 778 0220, sähköposti: etunimi.sukunimi(a)asikkala.fi

Esittelijä: Kunnanjohtaja Ikola-Norrbacka Rinna

Päätösehdotus: Kunnanhallitus päättää, että esitys valtuustolle vuoden 2027 talousarvioksi ja vuosien 2028-2029 taloussuunnitelmaksi valmistellaan esittelytekstin mukaisen talousarvioraamin mukaisesti koko kunnan ja kunkin palvelualueen osalta.

Asian käsittely kokouksessa: Kokous jatkui klo 18.45, jonka yhteydessä kunnanjohtaja Rinna Ikola-Norrbacka ja kunnanhallituksen jäsenet Tuomo Riihilahti ja Heikki Vahto palasivat kokoushuoneeseen.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin.

Kasvatus- ja opetuslautakunta 13.8.2026

Kasvatus- ja opetuspalveluiden talousarvioesitys vuodelle 2027 ja taloussuunnitelma vuosille 2028-2029

KASOPLTK 13.08.2026 § 81 319/02.02.00/2026

Kunnanhallituksen 15.6.2026 § 148 pitämässään kokouksessa kasvatus- ja opetuspalveluille määrittelemä talousraami on seuraava:

TA 2026	TA 2027 Raami	TS 2028 Raami	TS 2029 Raami
-16 150 000	-16 640 000	-16 970 000	-17 300 000

Palvelualueiden talousarvioraameihin vaikuttavat taloussuunnitelmakaudella 2027-2029 lähinnä kunta-alan palkankorotukset. Kasvatus- ja opetuspalveluiden kustannuksia palkankorotukset kasvattavat vuosittain 300.000 – 400.000 euron verran.

Kunnan strategiaa tukevat toimenpiteet, joilla on talousvaikutusta

Ohjelmat:

- ilmailulinjan kehittäminen, huomioidaan tuntikehyksessä
- uinninopetuksen lisääminen vuosiluokille 1-6
- oppilaskuljetusten huomioiminen uinninopetukseen ja kulttuurisuunnitelmaan
- osallisuus esi- ja perusopetus

Henkilöstö

- henkilöstömäärä: varhaiskasvatus 61 ja opetuspalvelut 108
- koulunkäynninohjaajien määrän laskeminen Aurinkovuoren koulussa luonnollisen poistuman myötä
- erityisluokanopettajan viran perustaminen esi- ja alkuopetukseen tulevina vuosina
- kouluPT- tehtävän vakinaistaminen
- yksikkökohtaisen koulutusmäärärahan kasvattaminen ja työnohjauksen tulevan resurssin lisääminen

Investoinnit

- Vesivehmaan koulun irtokalusteet, arvio 150 000 euroa
- Lautakunta esittää liikenteen vaaranpaikkakartoituksen pohjalta tarvittavien toimenpiteiden toteuttamista vuosien 2027 ja 2028 aikana.
- Vesivehmaan koulun piha-alue
- Opetusvälineet 20 000 euroa (musiikki, liikunta ja käsityö) vuodelle 2028

Hankkeet

- Tasa-arvo ja opetusryhmien pienentäminen, 82 120 euroa
- Harrastamisen Suomen malli, 32 000 euroa
- Liikkuva koulu ja kouluPT, 21 500 euroa
- Uinninopetus, 9 725 euroa

Lautakunta käy keskustelun Asikkalan kunnan strategian talousvaikutuksista palvelualueelle.

Valmistelija: Sivistysjohtaja Haapanen Petri, petri.haapanen(a)asikkala.fi, Talouspäällikkö Viikilä Aija, aija.viikila(a)asikkala.fi

Esittelijä: Sivistysjohtaja Haapanen Petri

Päätösehdotus: Lautakunta merkitsee valmistelutyön tiedoksi.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin.

Kasvatus- ja opetuslautakunta 24.9.2026

Kasvatus- ja opetuspalveluiden talousarvioesitys vuodelle 2027

KASOPLTK 24.09.2026 § 99 319/02.02.00/2026

Kunnanhallituksen 15.6.2026 § 148 pitämässään kokouksessa kasvatus- ja opetuspalveluille määrittelemä talousraami on seuraava:

TA 2026	TA 2027 Raami	TS 2028 Raami	TS 2029 Raami
-16 150 000	-16 640 000	-16 970 000	-17 300 000

7

Palvelualueiden talousarvioraameihin vaikuttavat taloussuunnitelmakaudella 2027-2029 lähinnä kunta-alan palkankorotukset. Kasvatus- ja opetuspalveluiden kustannuksia palkankorotukset kasvattavat vuosittain 300.000 – 400.000 euron verran.

Varhaiskasvatus

Toiminnalliset tavoitteet

Varhaiskasvatuksen tavoitteena on lasten hyvinvoinnin tukeminen yhteistyöllä perheiden kanssa. Hyvinvointia edistetään monipuolisella liikkumisella ja leikkien jokaisena päivänä. Varhaiskasvatuksessa tuetaan lasten kielenkehitystä monin eri tavoin. Työntekijä kohtaa jokaisen lapsen sekä muun henkilöstön arvostavasti ja lämpimästi.

Avoimen varhaiskasvatuksen toimintaa edelleen kehitetään matalan kynnyksen kohtaamispaikaksi.

Yksikkö	Lapsia	Henkilöstö	Henkilöstö 27-28
Päiväkoti Hulivili	79	25,5	25,5
- Ryhmis Kalkkinen	6	2	2
- Avoin varhaiskasvatus		1,5	1,5
Päiväkoti Vehmis	66	15	14
Päiväkoti Peuhis	89	21	21
Liikuntakoordinaattori		1	1
Hallinto 4 (varhaiskasvatuspäällikkö, päiväkotien johtajat, varhaiskasvatuksen erityisopettaja, palvelusihteeri)			

Opetus ja koulutus

Toiminnalliset tavoitteet

Perusopetuksen tavoitteessa korostuu oppilaiden hyvinvoinnin tukeminen rakentamalla jokaiseen kouluun turvallinen kouluyhteisö. Turvallinen kouluyhteisö rakentuu kuuntelevista ja kohtaavista aikuisista. Osallisuuden ja vaikuttamisen mahdollisuudet kuvataan ja niitä seurataan. Kouluihin toteutuu liikunnallinen toimintakulttuuri ja ulkona luonnossa tapahtuvaa toimintaa on lisätty.

Oppimisen edellytyksiä ja erityisesti lukutaidon kehittämistä harjoitellaan aktiivisesti. Oppilaiden oppimista tuetaan ryhmäkohtaisella ja oppilaskohtaisilla toimenpiteillä. Opetusta hankitaan tarvittaessa yksityisesti koulusta, Lahdesta, mikäli riittävää oppilaskohtaista tukea ei saada kunnan kouluissa järjestettyä.

Lukiokoulutuksen keskeinen tavoite on vahvistaa Vääksyn Yhteiskoulun lukion vetovoimaa, erityisesti ilmailulinjan avulla. Samalla panostetaan opiskelijoiden hyvinvointiin, kansainvälisyyteen, turvalliseen oppimisympäristöön sekä yhteistyöhön korkeakoulujen ja alueellisten koulutustoimijoiden kanssa.

Yksikkö ja perusopetusryhmien määrä	Oppilaita	Henkilöstö 26-27	Henkilöstö 27-28
Vääksyn Yhteiskoulu	479	51	51
- hallinto		3	3
- yleisopetus	237	37	
- pienryhmä	39	14	
- lukio	193		
Aurinkovuoren koulu	315	44	41
- hallinto		2	2
- yleisopetus	270	24,5	
- pienryhmä	45	19,5	
Vesivehmaan koulu		11,5	11
- yleisopetus 6	94		

Opetusryhmien määrä lukuvuonna 2027-2028

- Vesivehmaa 6 perusopetusryhmää
- Aurinkovuoren koulu 15 perusopetusryhmää
- Vääksyn Yhteiskoulu, yläkoulu 12 perusopetusryhmää, 7 lk 4 rinnakkaisluokkaa, jolloin on mahdollista ottaa n. 15 vieraskuntalaista.
- Vääksyn Yhteiskoulu, lukio (n. 40 % yläkoulun oppilaista hakeutuu lukioon)

Ryhmäkohtainen tuki (velvoittava)

Ryhmäkohtaiseen tukeen lasketaan tukiopetus ja erityisopettajan antama opetusta, jota annetaan yhteis- tai samanaikaisopetuksena esiopetuksen-, luokan- tai aineenopettajan kanssa pääsääntöisesti luokkatasoisesti, koko opetusryhmän tarpeet huomioiden. Ryhmäkohtaiseen tukeen käytettävä resurssi tulisi olla Vääksyn Yhteiskoulussa 33 vvh, Vesivehmaan koulu 12 vvh ja Aurinkovuoren koulu 38 vuosiviikkotuntia. Tämä on huomioitu tuntikehysvalmistelussa.

Oppilaskohtainen tuki

Oppilaskohtaisen tuen piirissä on 83 oppilasta.

Koulujen tuntikehys

Talousarvioesityksessä on huomioitu seuraava tuntikehys. Tuntikehysten laskelma perustuu opetustuntien osalta seuraavaan laskelmaan:

1 ja 2. lk	24 vvh
3. lk	26 vvh
4. lk	28 vvh
5. ja 6 lk	30 vvh
7-9.	31 vvh

Opetusryhmän koko

Lautakunta vahvistaa (4.12.2025 § 123) perusopetuksen opetusryhmien kooksi 1.8.2026 alkaen seuraavaa:

- perusopetuksen 1. ja 2. vuosiluokkien opetusryhmän enimmäiskoko on 20 oppilasta
- perusopetuksen 3. ja 6. vuosiluokkien opetusryhmän enimmäiskoko on 24 oppilasta
- perusopetuksen 7. ja 9. vuosiluokkien opetusryhmän enimmäiskoko on 24 oppilasta.

Opetusryhmien ryhmäkoko voidaan ylittää 10 %, kun se on opetuksen järjestämisen kannalta perustelua. Tällainen ylitys voi tulla kyseeseen silloin, kun a) opetusryhmissä huomioidaan oppimisen tuen uudistuksen mukaiset tukitoimet esim. koulunkäynninohjaajan palvelut tai jakotunnit ja b) 1-2 oppilaan vuoksi täytyisi muodostaa kokonaan uusi opetusryhmä

Koulujen tuntikehys sisältää

- yläkoulun erityisopetus: Kolme pienryhmää, JOPO-luokan ja tavoitekokonaisuuksittain opiskelevien opetusryhmät sekä kaksi laaja alaista erityisopettajaa
- Aurinkovuoren koulun erityisopetus: Kuusi pienryhmää ja kaksi laaja alaista erityisopettajaa-ortodoksiopetuksen, elämäntutkimustiedon, S2-kielen opetuksen
- OVTES sekä seudulliset ja kunnalliset lisätehtävät, mm. AV, musiikkiesitykset, kirjasto, oppilaskunta, luokanvalvoja, yläkoulun demotunnit, oppilaskunta ja liikkuva koulu
- opetusryhmiä on mahdoll. jakaa mm. käsitöissä, yli 20 opp. opetusryhmissä, vaativissa opetusryhmissä

	2026-2027		2027-2028		2028-2029	
	yleis	erityis	yleis	erityis	yleis	erityis
Vesivehmaa	172	12	172	12	172	12
Aurinkovuori	412	192	430	192	405	192
Yhteiskoulu	491	215	491	215	491	215
Lukio	366	5	366	5	366	5
Kerhot	5		5		5	
Yhteensä	1446	424	1464	424	1439	424

Kohdennettu

- osallisuus 500 euroa / koulu
- koulutus
- Vesivehmaan koulun kuljetusjärjestelyt liikunnan opetuksen järjestämisestä Jenkkapirtillä ja Vääksyssä.

Lautakunta käy keskustelun palvelualueen tavoitteista suhteessa lapsi-, oppilas- ja henkilöstömäärään.

Lautakunta tulee päättämään vuoden 2027 talousarviosta lokakuun kokouksessa.

Valmistelija Sivistysjohtaja Petri Haapanen, petri.haapanen(a)asikkala.fi, Talouspäällikkö Aija Viikilä, aija.viikila(a)asikkala.fi

Esittelijä Sivistysjohtaja Haapanen Petri

Päätösehdotus Lautakunta merkitsee valmistelutyön tiedoksi.

Päätös Ehdotus hyväksyttiin

10

Toiminnalliset tavoitteet

Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksen tavoitteena on lasten hyvinvoinnin tukeminen yhteistyöllä perheiden kanssa. Hyvinvointia edistetään monipuolisella liikkumisella ja leikkien jokaisena päivänä. Varhaiskasvatuksessa tuetaan lasten kielenkehitystä monin eri tavoin. Työntekijä kohtaa jokaisen lapsen sekä muun henkilöstön arvostavasti ja lämpimästi.

Perusopetus

Perusopetuksen tavoitteessa korostuu oppilaiden hyvinvoinnin tukeminen rakentamalla jokaiseen kouluun turvallinen kouluyhteisö. Turvallinen kouluyhteisö rakentuu kuuntelevista ja kohtaavista aikuisista. Osallisuuden ja vaikuttamisen mahdollisuudet kuvataan ja niitä seurataan. Kouluihin toteutuu liikunnallinen toimintakulttuuri ja ulkona luonnossa tapahtuvaa toimintaa on lisätty.

Oppimisen edellytyksiä ja erityisesti lukutaidon kehittämistä harjoitellaan aktiivisesti. Oppilaiden oppimista tuetaan ryhmäkohtaisella ja oppilaskohtaisilla toimenpiteillä. Opetusta hankitaan tarvittaessa yksityisesti koulusta, Lahdesta, mikäli riittävää oppilaskohtaista tukea ei saada kunnan kouluissa järjestettyä.

Lukio-opetus

Lukiokoulutuksen keskeinen tavoite on vahvistaa Vääksyn Yhteiskoulun lukion vetovoimaa, erityisesti ilmailulinjan avulla. Samalla panostetaan opiskelijoiden hyvinvointiin, kansainvälisyyteen, turvalliseen oppimisympäristöön sekä yhteistyöhön korkeakoulujen ja alueellisten koulutustoimijoiden kanssa.

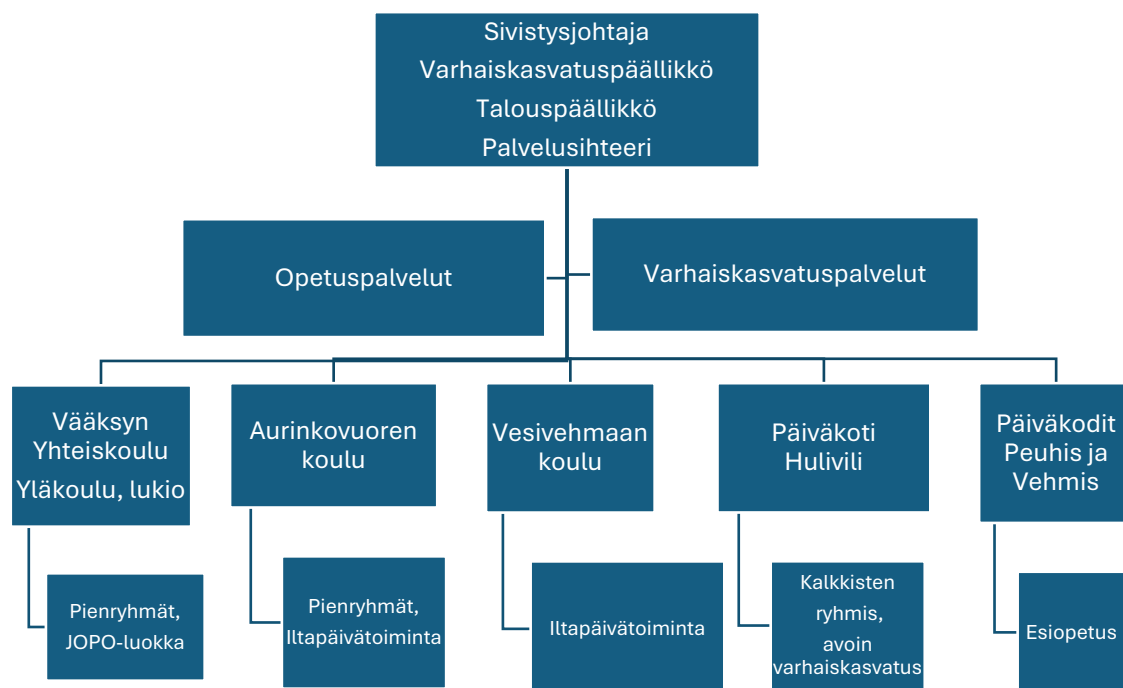
Kasvatus- ja opetuspalveluiden organisaatio

Kasvatus- ja opetuspalvelut jakautuvat kahteen vastuualueeseen opetus(koulutus)palveluihin ja varhaiskasvatuspalveluihin.

Opetuspalveluihin sisältyvät koulut, iltapäivätoiminta, vapaa sivistystyö ja opetuspalveluiden hallinto ja tukipalvelut.

Varhaiskasvatuspalveluihin sisältyy päiväkodit, esiopetus, ryhmähoito, yksityinen hoito (Kelan tuki), avoin varhaiskasvatus ja varhaiskasvatuksen hallinto ja tukipalvelut.

Oheisessa taulukossa on kasvatus- ja opetuspalveluiden yksiköt.



Kasvatus- ja opetuspalveluiden talousarvioehdotus 2027

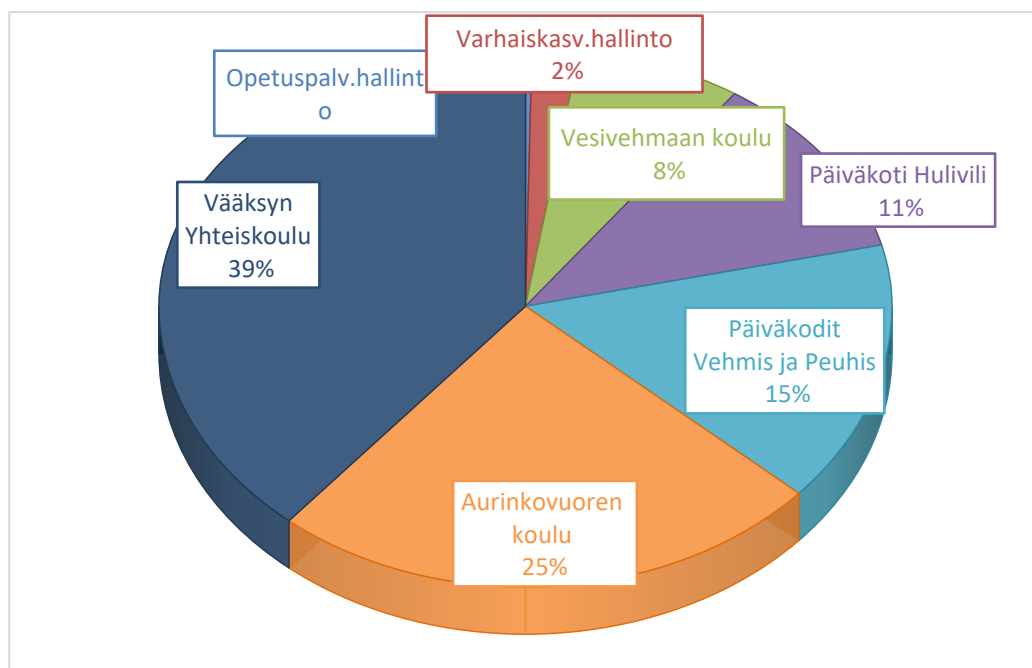
Talousarvioehdotus on:

Tulot	1 199 500
Menot	17 839 500
Netto	16 640 000

12

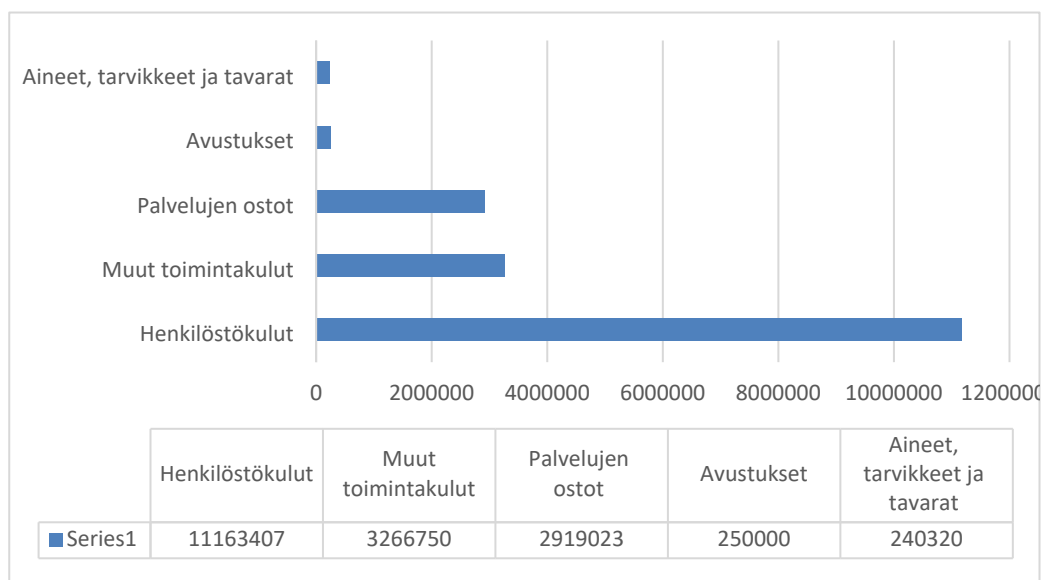
RAPORTTI YHTEENSÄ	TP 2025	TA+MUUT. 2026	TOT 6/2026	LTK 2027	Ero%
Toimintatuotot					
Myyntituotot	668 845	743 000	378 535	761 000	2,4
Maksutuotot	394 947	338 500	186 376	338 500	0,0
Tuet ja avustukset	323 832	100 000	275 242	100 000	0,0
Muut toimintatuotot	15 917	0	5 883	0	
Toimintatuotot	1 403 542	1 181 500	846 036	1 199 500	1,5
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-10 219 815	-10 850 386	-5 512 337	-11 163 407	2,9
Palkat ja palkkiot	-8 252 704	-8 724 631	-4 444 010	-8 992 709	3,1
Henkilösivukulut	-1 967 110	-2 125 755	-1 068 327	-2 170 698	2,1
Eläkekulut	-1 716 394	-1 816 030	-908 989	-1 851 457	2,0
Muut henkilösivukulut	-250 716	-309 725	-159 338	-319 241	3,1
Palvelujen ostot	-2 536 263	-2 806 134	-1 370 044	-2 919 023	4,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-246 850	-244 500	-134 851	-240 320	-1,7
Avustukset	-216 716	-250 000	-133 998	-250 000	0,0
Muut toimintakulut	-3 296 698	-3 181 880	-1 601 111	-3 266 750	2,7
Toimintakulut	-16 516 340	-17 332 900	-8 752 341	-17 839 500	2,9
Toimintakate	-15 112 799	-16 151 400	-7 906 305	-16 640 000	3,0

Oheisessa taulukossa on eri tulosityksiköiden netto-osuudet määrärahoista, yhteensä 16 640 000 €.



13

Oheisessa taulukossa on toimintakulujen jakautuminen eri kulueriin, yhteensä 17 839 500 €.



Menot

Henkilöstökulut

Kasvatus- ja opetuspalvelut jakautuu kahteen vastuualueeseen, varhaiskasvatuspalveluihin ja koulutuspalveluihin. Varhaiskasvatuspalveluissa on henkilökuntaa 71, joista osa on osa-aikaisessa palvelussuhteessa. Koulutuspalveluissa on henkilökuntaa 114, joista osa on osa-aikaisessa palvelussuhteessa. Molemmilla vastuualueilla henkilökuntaa kuuluu sekä kvtes:n ja ovtes:n piiriin.

Palvelualueella toimintakausi on lukuvuosisidonnainen, 1.8.-31.7. Toimintakausi vaihtuu kesken talousarviovuoden, josta voi seurata toiminnallisia ja taloudellisia muutoksia.

Lasten, oppilaiden ja opiskelijoiden määrä vaikuttaa ryhmäkokoihin ja sitä kautta henkilöstön määrään.

Ohessa oppilasmäärätaulukko:

Syntymävuosi tulevat 1 luokat	Kaikki oppilaat													
	LKV	YHT.	1 lk	2 lk	3 lk	4 lk	5 lk	6 lk	7 lk	8 lk	9 lk	lu 1	lu 2	lu 3
2015	2022-23	1004	72	66	90	79	71	82	122	95	119	70	56	82
2016	2023-24	961	68	78	67	91	81	80	89	118	101	60	68	60
2017	2024-25	944	65	71	77	67	92	79	88	90	118	66	56	75
2018	2025-26	915	74	68	69	75	71	92	93	83	97	67	65	61
2019	2026-27	874	52	76	67	68	75	70	98	93	83	66	62	64
2020	2027-28	817	60	52	76	67	68	75	70	98	93	30	66	62
2021	2028-29	756	62	60	52	76	67	68	75	70	98	32	30	66
2022	2029-30	666	41	62	60	52	76	67	68	75	70	33	32	30
2023	2030-31	646	56	41	62	60	52	76	67	68	75	24	33	32
2024	2031-32	601	34	56	41	62	60	52	76	67	68	28	24	33
2025	2032-33	550	26	34	56	41	62	60	52	76	67	24	28	24

Lukuvuoden 2026-27 oppilaat on päivitetty vuosiluokittain oppilashallintojärjestelmästä 20.09.2026. Tulevien lukuvuosien oppilaat on siirretty vuosiluokalta toiselle. Väestörekisteristä on haettu 09.09.2026 syntymävuoden mukaan Asikkalan kunnassa kirjoilla olevat ikäluokat, vuodet 2020-2025.

Opetus(koulutus)palveluissa opetushenkilöstön määrään vaikuttaa oppilasmäärä ja niistä syntyvien ryhmien määrä, joille lasketaan tuntikehystä. Tuntikehykseen sisältyy aineenopetusta, erityisopetusta ja muita ovtes:n mukaisia tehtäviä. Valtioneuvoston asetuksessa määritellään eri vuosiluokilla järjestettävän opetuksen vähimmäismäärä.

Koulunkäynninohjaajien määrä arvioidaan tarpeen mukaan. Osa heistä toimii myös iltapäivätoiminnanohjaajina.

Oheinen lukuvuoden 2026-27 tuntikehys on päätetty lautakunnan kokouksessa 15.01.2026 § 9.

Tuntikehys	lkv 2026-2027		lkv 2026-2028		lkv 2028-2029	
	yleis- opetus	erityis- opetus	yleis- opetus	erityis- opetus	yleis- opetus	erityis- opetus
Vesivehmaa	172	12	170	12	170	12
Aurinkovuori	412	192	430	192	405	192
Yhteiskoulu	491	215	491	215	491	215
Lukio	366	5	366	5	366	5
Kerhot	5		5		5	
Yhteensä	1446	424	1462	424	1437	424

Varhaiskasvatuksessa henkilöstömäärä riippuu lasten määrästä ja iästä.

Päiväkodissa saa olla yhtä kasvattajaa kohden seitsemän yli kolmevuotiasta. Suhdeluku koskee päiväkodissa yli viisi tuntia päivässä viettäviä lapsia. Lisäksi yhdessä päiväkodin ryhmässä saa olla korkeintaan kolmea kasvattajaa vastaavaa määrää lapsia.

* Alle 3-vuotiaiden ryhmä: korkeintaan 12 lasta (4 lasta / 1 varhaiskasvattaja)

* Yli 3-vuotiaiden ryhmä: korkeintaan 21 lasta (7 lasta / 1 varhaiskasvattaja), yli 5 h

* Yli 3-vuotiaiden osapäivähoito: korkeintaan 13 lasta / 1 varhaiskasvattaja, alle 5 h

Esiopetusta järjestetään kahdessa päiväkodissa.

Alla olevassa taulukossa on kuvattu henkilöstön määrää ja sen muutosta edelliseen vuoteen.

Henkilökunta	2027 muutos		2026 muutos		2025 muutos		2024 muutos	
Luokanopettajat	22	1	21	0	21	-4	25	-2
Aineenopettajat	37	-1	38	0	38	0	38	-1
Erityisopettajat	5	0	5	1	4	-1	5	0
Erityisluokanopettajat	11	-1	12	0	12	-2	14	0
Rehtorit	3	0	3	1	2	0	2	0
Koulunkäynninohjaajat	26	-2	28	0	28	-9	37	1
Iltaopäivätoiminnan ohjaajat	5	-1	6	1	5	-3	8	0
Koulusihteerit	2	0	2	0	2	0	2	0
Sivistysjohtaja	1	0	1	0	1	0	1	0
ICT-tukihenkilö/päällikkö	0	0	0	0	0	-1	1	1
Taluspäällikkö	1	0	1	0	1	0	1	0
Kehittämispäällikkö	0	0	0	0	0	-1	1	-1
KouluPT	1	0	1	0	1	0	1	1
								0
Varhaiskasvatuksen opettajat	21	1	20	-3	23	0	23	0
Varhaiskasvatuksen hoitajat	44	4	40	1	39	-7	46	2
Päiväkodinjohtajat	2	0	2	0	2	0	2	0
Perhepäivähoitajat	0	0	0	0	0	-2	2	0
Liikuntakoordinaattori	1	1	0	0	0	0	0	0
Yhteisökasvattaja	0	0	0	0	0	-1	1	0
Varhaiskasvatuspäällikkö	1	0	1	0	1	0	1	0
Palvelusihteeri	1	0	1	0	1	0	1	0
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	1	0	1	0	1	0	1	0
								0
Yhteensä	185	2	183	1	182	-31	213	1

Palveluiden ostot, aineet, tarvikkeet ja tavarat

Määrärahat on jaettu kahteen ”koriin”. Sidottuja määrärahoja ovat mm. sisäiset vuokrat, ateriamaksut, ICT-laitteet ja palvelut sekä oppilaskuljetukset. Yksiköille on laskettu toiminnassa olevien oppilaiden tai lasten määrän mukaan kokonaissumma. Tästä summasta yksikön johtajat laativat käyttösuunnitelman, jolla yksikön toiminta ja tavoitteet pyritään toteuttamaan. Esityksessä on pohjalla vuoden 2026 käyttösuunnitelmat.

Yksikkökohtaiset määrärahat	TA2027
Koulu	
Yläkoulu	102380
Aurinkovuoren koulu	78600
Vesivehmaan koulu	23670
Lukio	73080
Aurinkovuoren IP	2500
Vesivehmaan IP	700
Hulivili	15610
Peuhis	16910
Vehmis	12540
Kalkkisten ryhmis	1140

Avustukset

Kunnan järjestämän varhaiskasvatuksen vaihtoehtona perhe voi saada lasten kotihoidon tukea, joustavaa tai osittaista hoitorahaa tai yksityisen hoidon tukea.

* Kotihoidon tukea voi hakea perhe, jonka alle 3-vuotias lapsi ei ole kunnan järjestämässä varhaiskasvatuksessa. Lasta voi hoitaa jompikumpi vanhemmista tai muu hoitaja (esim. sukulainen) tai yksityinen päivähoiton tuottaja (esim. yksityinen päiväkot). Kotihoidon tuki muodostuu lakisääteisestä hoitorahasta sekä tulojen mukaan määräytyvästä hoitolisästä.

* Lasten yksityisen hoidon tukea voi saada perhe, jossa on alle kouluikäinen lapsi, jota hoitaa perheen palkkaama hoitaja tai yksityinen päivähoiton tuottaja. Tukea ei voi saada, jos lapsi on kunnan järjestämässä varhaiskasvatuksessa tai hänelle ole varattu sieltä hoitopaikka. Yksityisen hoidon tuki koostuu hoitorahasta, tuloihin perustuvasta hoitolisästä sekä mahdollisesta kuntalisästä.

Asikkalan seudun musiikkiopistolle suunnattu tukiraha voidaan Asikkalan seudun musiikkiopiston kautta maksaa Lahden musiikkiopistolle asikkalalaisten lasten ja nuorten taiteen perusopetukseen. Kunta avustaa Asikkalan seudun musiikkiopistoa oppilasmäärän mukaan. Kunnan tuki on 50 oppilaalle 800 euroa/oppilas, maksimissaan yhteensä 40 000 euroa. Opetustilat ovat maksuttomassa käytössä asikkalalaisten lasten ja nuorten taiteen perusopetukseen. Ehtona tuen myöntämiselle on opetuksen järjestäminen Asikkalan kunnassa. Sopimus tehdään määräajaksi 31.7.2027 asti. 1.1.2027 alkaen kunnan avustus maksetaan kaksi kertaa vuodessa. Oppilaiden laskentapäivät sovitaan erikseen.

Muut toimintakulut

Suurimpana kulueränä muissa toimintakuluissa ovat sisäiset vuokrat ja pääomavuokrat. Tekniset palvelut vuokraavat yksiköille tiloja ja heille tämä on tuloa. Tähän kohtaan kirjataan myös koneiden ja laitteiden sisäiset vuokrat. Tietotekniikkapalvelut veloittavat yksiköiltä laitteet.

Sisäiset vuokrat ovat vuoden 2026 tasossa. Jos pääomavuokriin tulee korotuksia niin raamia tarkistetaan siltä osin.

	Ylläpito- vuokra	Pääoma- vuokra	Yhteensä
Vesivehmaan koulu	185700	137800	323500
Aurinkovuoren koulu	422700	226100	648800
Vääksyn yhteiskoulu/lukio	756200	674000	1430200
Wellamo	2320	520	2840
- Honkarinne			
Kalmarin huvila			
- Musiikkiopisto	17700	1100	18800
Kunnanvirasto			
- Koulutoimisto	4900	1100	6000
- Varhaiskasvatustoimisto	2700	500	3200
Päiväkoti Hulivili	155800	61200	217000
Päiväkoti Vehmis	139900	50400	190300
Päiväkoti Peuhis	168500	44700	213200
Yhteensä	1856420	1197420	3053840
Kalkkisten ryhmis			30500

Tulot

Koulutuspalveluiden suurin tuloerä on kotikuntakorvaukset. Kotikuntakorvaustuloja syntyy kunnassa opiskelevista vieraskuntalaisista. Vuonna 2027 tuloja tulee vuonna 2025 Asikkalassa opiskelleista vieraskuntalaisista. Arvion mukaan vuoden tulot ovat 761 000 €.

Tuloja kirjataan talousarvioon hankkeista, jos ne ovat tiedossa talousarvion valmisteluvaiheessa. Hanketuloja voi tulla myös kesken talousarviovuoden. Hankkeista syntyvät menot kirjataan ao. kohtaan menopuolelle. Myös varhaiskasvatuksessa on hankkeita ja hanketuloja. Arvio tällä hetkellä tiedossa olevista hankkeista tuloiksi vuodelle 2027 on 100 000 €.

Iltapäivätoimintaan osallistuvista oppilaista tulee kuukausittain tuloja. Arvio vuoden tuloista on 60 000 €.

Varhaiskasvatuksessa suurin tuloerä on päivähoitomaksut. Arvio vuoden tuloista on 278 500 €.

Tulosityksikkökohtaiset määrärahaehdotukset

Opetuspalveluiden hallinto ja tukipalvelut

Opetuspalveluiden hallinto ja tukipalveluihin sisältyy koulutoimiston kulut, kotikuntakorvaukset, kouluPT ja Asikkalan seudun musiikkiopiston avustus ja tilavuokrat.

Henkilökuntaan kuuluvat sivistysjohtaja, talouspäälikkö ja hanketyöntekijä (KouluPT). KouluPT:n toimintaa rahoitetaan osittain hankerahoituksella.

21

1990 OPETUSPALV.HALLINTO JA TUKIPAL	TP 2025	TA+MUUT. 2026	TOT 6/2026	LTK 2027	Ero%
Toimintatuotot					
Myyntituotot	660 093	743 000	371 988	761 000	2,4
Tuet ja avustukset	139 873	0	71 849	0	
Toimintatuotot	799 966	743 000	443 837	761 000	2,4
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-168 548	-201 577	-90 153	-187 457	-7,0
Palkat ja palkkiot	-138 389	-162 672	-72 986	-151 321	-7,0
Henkilösivukulut	-30 159	-38 905	-17 167	-36 136	-7,1
Eläkekulut	-25 947	-33 130	-14 585	-30 763	-7,1
Muut henkilösivukulut	-4 212	-5 775	-2 582	-5 373	-7,0
Palvelujen ostot	-276 070	-408 300	-189 279	-450 163	10,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	16 524	-3 000	-4 991	-3 000	0,0
Avustukset	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	0,0
Muut toimintakulut	-31 719	-28 430	-15 152	-28 440	0,0
Toimintakulut	-499 814	-681 307	-339 576	-709 060	4,1
Toimintakate	300 152	61 693	104 261	51 940	-15,8

Vääksyn Yhteiskoulu

Vääksyn Yhteiskouluun kuuluvat yläkoulu ja lukio. Yksikköä johtaa rehtori ja apulaisrehtori. Aineenopettajia on 35, laaja-alaisia erityisopettajia on 2 ja erityisluokanopettajia on 5. Koulunkäynninohjaajia on 9 ja koulusihteeri. Yläkoulussa on yleisopetuksen lisäksi myös liikuntapainotteista opetusta, pienryhmäopetusta, TAKO-opetusta ja JOPO-luokka. Lukiossa on yleisopetuksen lisäksi ilmailulinja ja liikunta- ja teatteripainotteista opetusta.

2000 VÄÄKSYN YHTEISKOULU	TP 2025	TA+MUUT. 2026	TOT 6/2026	LTK 2027	Ero%
Toimintatuotot					
Myyntituotot	1 438	0	4 466	0	
Maksutuotot	44 573	0	15 790	0	
Tuet ja avustukset	43 806	40 000	77 086	40 000	0,0
Muut toimintatuotot	13 301	0	576	0	
Toimintatuotot	103 118	40 000	97 917	40 000	0,0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-3 797 165	-3 945 348	-2 032 826	-4 082 031	3,5
Palkat ja palkkiot	-3 092 902	-3 189 722	-1 649 528	-3 308 965	3,7
Henkilösivukulut	-704 263	-755 626	-383 297	-773 066	2,3
Eläkekulut	-611 421	-642 390	-324 608	-655 600	2,1
Muut henkilösivukulut	-92 842	-113 236	-58 690	-117 466	3,7
Palvelujen ostot	-754 440	-845 650	-411 475	-860 830	1,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-129 740	-106 640	-59 164	-106 640	0,0
Muut toimintakulut	-1 559 066	-1 493 200	-751 857	-1 493 200	0,0
Toimintakulut	-6 240 411	-6 390 838	-3 255 320	-6 542 701	2,4
Toimintakate	-6 137 293	-6 350 838	-3 157 403	-6 502 701	2,4

Aurinkovuoren koulu

Aurinkovuoren koululla toimii yleisopetuksen ja erityisopetuksen 1-6 vuosiluokat sekä valmistavan opetuksen ryhmä. Yksikköä johtaa rehtori ja apulaisrehtori/luokanopettaja. Luokanopettajia on 15, aineenopettajia on 2, erityisluokanopettajia 6 ja erityisopettajia 3. Koulusihteereitä on 1, koulunkäynninohjaajia on 18, joista osa toimii myös iltapäivätoiminnan ohjaajina. Koulupäivän jälkeen järjestetään iltapäivätoimintaa, jossa mukana on noin 50 lasta. Sylvia-koulun iltapäivätoiminta ostopalveluna kirjataan tänne.

2005 AURINKOVUOREN KOULU	TP 2025	TA+MUUT. 2026	TOT 6/2026	LTK 2027	Ero%
Toimintatuotot					
Myyntituotot	454	0	253	0	
Maksutuotot	65 251	60 000	50 323	60 000	0,0
Tuet ja avustukset	58 980	40 000	37 784	40 000	0,0
Muut toimintatuotot	1 420	0	3 682	0	
Toimintatuotot	126 105	100 000	92 042	100 000	0,0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-2 405 680	-2 661 903	-1 350 327	-2 716 089	2,0
Palkat ja palkkiot	-1 946 093	-2 140 243	-1 086 756	-2 183 628	2,0
Henkilösivukulut	-459 587	-521 660	-263 571	-532 461	2,1
Eläkekulut	-400 548	-445 682	-224 324	-454 942	2,1
Muut henkilösivukulut	-59 040	-75 978	-39 247	-77 519	2,0
Palvelujen ostot	-618 902	-676 681	-365 714	-692 570	2,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-87 676	-72 510	-48 495	-69 300	-4,4
Avustukset	-120	0	0	0	
Muut toimintakulut	-778 887	-734 200	-370 703	-734 260	0,0
Toimintakulut	-3 891 265	-4 145 294	-2 135 239	-4 212 219	1,6
Toimintakate	-3 765 161	-4 045 294	-2 043 196	-4 112 219	1,7

Vesivehmaan koulu

Vesivehmaan koululla toimii yleisopetuksen 1-6 vuosiluokat. Yksikköä johtaa koulunjohtaja ja apulaisjohtaja/luokanopettaja. Koululla on kuusi luokanopettajaa ja 1 resurssiopettaja. Koulunkäynnin ohjaajia on 4, joista osa toimii iltapäivätoiminnan ohjaajina. Koulupäivän jälkeen järjestetään iltapäivätoimintaa, jossa on noin 15 lasta.

2030 VESIVEHMAAN KOULU	TP 2025	TA+MUUT. 2026	TOT 6/2026	LTK 2027	Ero%
Toimintatuotot					
Maksutuotot	12 300	16 000	4 933	16 000	0,0
Tuet ja avustukset	28 767	20 000	44 523	20 000	0,0
Muut toimintatuotot	1 196	0	1 625	0	
Toimintatuotot	42 263	36 000	51 081	36 000	0,0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-596 258	-643 219	-337 495	-705 507	9,7
Palkat ja palkkiot	-484 538	-518 549	-272 784	-570 083	9,9
Henkilösivukulut	-111 720	-124 670	-64 711	-135 424	8,6
Eläkekulut	-97 059	-106 263	-54 854	-115 186	8,4
Muut henkilösivukulut	-14 661	-18 407	-9 857	-20 238	9,9
Palvelujen ostot	-235 988	-188 730	-127 026	-259 190	37,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-26 325	-16 290	-7 969	-16 420	0,8
Muut toimintakulut	-262 007	-261 700	-131 526	-346 500	32,4
Toimintakulut	-1 120 578	-1 109 939	-604 016	-1 327 617	19,6
Toimintakate	-1 078 315	-1 073 939	-552 935	-1 291 617	20,3

Varhaiskasvatuksen hallinto ja tukipalvelut

Varhaiskasvatuksen hallinto- ja tukipalveluihin sisältyy varhaiskasvatustoimisto, Kelan kautta maksetut hoitotuet ja ostopalvelut muista kunnista. Henkilökuntaan kuuluvat varhaiskasvatuspäällikkö ja palvelusihteeri.

2810 VARHAISKASV. HALLINTO-TUKIPALV	TP 2025	TA+MUUT. 2026	TOT 6/2026	LTK 2027	Ero%
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-67 753	-106 167	-55 473	-113 877	7,3
Palkat ja palkkiot	-51 314	-85 156	-44 813	-92 007	8,0
Henkilösivukulut	-16 439	-21 011	-10 660	-21 870	4,1
Eläkekulut	-14 624	-17 987	-9 073	-18 604	3,4
Muut henkilösivukulut	-1 815	-3 024	-1 587	-3 266	8,0
Palvelujen ostot	-47 605	-45 800	-9 474	-46 800	2,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	11 982	-3 500	-39	-3 500	0,0
Avustukset	-176 596	-210 000	-93 998	-210 000	0,0
Muut toimintakulut	-3 925	-3 600	-1 719	-3 600	0,0
Toimintakulut	-283 897	-369 067	-160 703	-377 777	2,4
Toimintakate	-283 897	-369 067	-160 703	-377 777	2,4

Päiväkoti Hulivili

Päiväkoti Hulivilin tulosityksikköön kuuluu myös Kalkkisten ryhmis ja avoin varhaiskasvatus. Huliviliä johtaa päiväkodinjohtaja. Varhaiskasvatuksen opettajia on 8, lastenhoitajia on 21.

Hulivili tarjoaa myös vuoropäivähoitoa.

Päiväkodeilla on yhteinen liikuntakoordinaattori ja erityisopettaja.

26

2820 PÄIVÄKOTI HULIVILI	TP 2025	TA+MUUT. 2026	TOT 6/2026	LTK 2027	Ero%
Toimintatuotot					
Myyntituotot	6 860	0	1 829	0	
Maksutuotot	103 926	109 200	33 593	109 200	0,0
Tuet ja avustukset	18 600	0	0	0	
Toimintatuotot	129 386	109 200	35 422	109 200	0,0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 331 137	-1 402 493	-755 072	-1 505 556	7,3
Palkat ja palkkiot	-1 058 020	-1 118 029	-604 722	-1 204 179	7,7
Henkilösivukulut	-273 118	-284 464	-150 350	-301 377	5,9
Eläkekulut	-240 316	-244 773	-128 607	-258 628	5,7
Muut henkilösivukulut	-32 802	-39 691	-21 743	-42 749	7,7
Palvelujen ostot	-202 394	-202 360	-108 045	-210 230	3,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 156	-17 410	-5 495	-16 900	-2,9
Muut toimintakulut	-242 926	-252 000	-124 738	-252 000	0,0
Toimintakulut	-1 788 613	-1 874 263	-993 350	-1 984 686	5,9

Päiväkodit Vehmis ja Peuhis

Tähän tulosityksikköön kuuluvat päiväkodit Vehmis ja Peuhis ja kunnan esiopetus. Tulosityksikköä johtaa päiväkodinjohtaja. Varhaiskasvatuksen opettajia on 13, joista osa on esiopetuksen opettajia. Lastenhoitajia on 23. Päiväkodeissa järjestetään myös esiopetusta.

Päiväkodeilla on yhteinen liikuntakoordinaattori ja erityisopettaja.

2821 PK VEHMIS JA PEUHS	TP 2025	TA+MUUT. 2026	TOT 6/2026	LTK 2027	Ero%
Toimintatuotot					
Maksutuotot	167 197	153 300	81 737	153 300	0,0
Tuet ja avustukset	30 159	0	44 000	0	
Toimintatuotot	197 356	153 300	125 737	153 300	0,0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 688 422	-1 889 679	-890 991	-1 852 890	-1,9
Palkat ja palkkiot	-1 349 622	-1 510 260	-712 420	-1 482 526	-1,8
Henkilösivukulut	-338 800	-379 419	-178 571	-370 364	-2,4
Eläkekulut	-297 403	-325 805	-152 938	-317 734	-2,5
Muut henkilösivukulut	-41 397	-53 614	-25 633	-52 630	-1,8
Palvelujen ostot	-353 276	-438 613	-159 031	-399 240	-9,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 905	-25 150	-8 698	-24 560	-2,3
Muut toimintakulut	-359 785	-408 750	-205 417	-408 750	0,0
Toimintakulut	-2 420 388	-2 762 192	-1 264 137	-2 685 440	-2,8
Toimintakate	-2 223 032	-2 608 892	-1 138 400	-2 532 140	-2,9

Investoinnit

Lautakunta teki 24.09.2026 § 100 investointiesityksen vuodelle 2027 seuraavasti:

- Vesivehmaan koulun irtokalusteisiin 150 000 euroa.
- Hulivilin piha-alueelle tehtävään kunnostustyöhön 50 000 euroa ja
- Opetusvälineiden uusimiseen 20 000 euroa

Vuosien 2028-2029 suunnitelmaan seuraavat kokonaisuudet:

- Päiväkotikiinteistön piha-alueen korjaustöihin, 30 000 euroa ja
- Opetusvälineiden uusimiseen 20 000 euroa.

Esityksenä tekniselle palveluille on, se että se varautuu ja edistää liikenneturvallisuutta erityisesti kävely- ja pyöräteiden sekä valaistuksen osalta.

Lautakunta edellyttää, että investointien tarkempi yksilöinti tehdään teknisen lautakunnan esityslistalla. Aurinkovuoren koulun parkkialueen ja erilliskuljetusten saattoliikenne tulee huomioida viimeistään Asikkalantien liikennesuunnitelman toisessa vaiheessa.