

## Sivistyslautakunnan vuoden 2025 talousarvio ja vuosien 2026–2027 taloussuunnitelma

SIVL 15.10.2024 § 103  
2063/02.02.00/2024

Valmistelija

Kiviniemi Heikki

Kaupunginhallitus on hyväksynyt kokouksissaan 23.9.2024 ja 7.10.2024 tulosityksikkökohtaisen nettomenoraamin vuodelle 2025. Sivistyslautakunnan alaisiin tulosityksiköihin kuuluvat varhaiskasvatus ja opetus. Varhaiskasvatuksen raami on 7 460 000 euroa ja opetuksen 18 005 000 euroa ilman suunnitelman mukaisia poistoja.

Talousarvioehdotusta ei ole saatu laadittua nettomenoraamin mukaiseksi. Nettosumma on varhaiskasvatuksen osalta 7 477 751 euroa, ylitys 17 751 euroa ja opetuksen osalta 18 590 069 euroa, ylitys 585 069 euroa.

Varhaiskasvatuksen tulosityksikkö sisältää esiopetuksen ja päivähoiton palvelukokonaisuudet. Opetuksen tulosityksikkö sisältää kehittämisen ja oppilashuollon, lukion, perusopetuksen ja aamu- ja iltapäivätoiminnan palvelukokonaisuudet. Toiminnallisina tavoitteina tulosityksiköissä on osaavan työvoiman rekrytointi, ympäristökasvatus ja hyvinvoinnin edistäminen, hyvinvointialueyhteistyö, osallistaminen sekä muutoksiin reagoiminen.

Varhaiskasvatuksen osalta talousarvioon vaikuttavat palvelusetelikulujen 10 prosentin indeksikorotus, perheiden omavastuuosuuksien pieneneminen tulorajojen nousun myötä sekä alle 3-vuotiaiden lisääntynyt määrä. Opetuksessa suurin nousu selittyy kohonneilla henkilöstökustannuksilla, joita oli vuoden 2024 talousarvioon varattu liian vähän ja jotka nyt on pyritty korjaamaan tehtyjen työmarkkinapäätösten mukaisiksi. Inflaation myötä myös tavaroiden ja palveluiden hinta on kohonnut. Valtionavustusten määrä on vuoden 2025 talousarviossa puolittunut, joka näkyy toki myös menopuolen omavastuuosuuksien vähenemisenä. Valmistavassa opetuksessa olevien oppilaiden määrä on pudonnut, mutta valmistavan opetuksen ja S2-opetuksen ("Suomi toisena kielenä") kulut nostavat edelleen toimintakuluja. Tällä hetkellä valmistavan opetuksen opettajia on kaksi ja ohjaajia kaksi. S2-opetuksessa on opettajia kolme ja kolme ohjaajaa. Henkilöstön lisäksi tulevat mm. kuljetukset ja oppimateriaalikulut.

Esittelijä

Sivistysjohtaja Kiviniemi Heikki

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta esittää vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026–2027 taloussuunnitelman kaupunginhallitukselle.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Täytäntöönpano

Kaupunginhallitus

Lisätietoja antaa

Sivistysjohtaja Heikki Kiviniemi 044 577 2441

---