

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan toimialan talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2026 - 2027

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta 22.08.2024 § 70
154/02.02.00/2024

Valmistelija	sivistysjohtaja petri.kakonen@karkola.fi puh. 044-770 2130 Sivistys- ja hyvinvointilautakunta käsittelee syyskuun kokouksessaan toimialan vuoden 2025 palvelusuunnitelman, talousarvioesityksen ja strategiset valtuustotason sitovat tavoitteet. Pykälän liitteinä ovat vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelman laadintaohjeet.
Esittelijä	kansliapäällikkö Jouni Nieminen
Päätösehdotus	Sivistys- ja hyvinvointilautakunta merkitsee tiedoksi vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelman laadintaohjeet. Lautakunta käy lähetekeskustelun toimialan talousarviovalmistelun keskeisenä perusteena olevan palvelusuunnitelman laadinnasta huomioiden talousarvion laadintaohjeen kirjaukset "Kunta tavoittelee tuleville vuosille noin miljoonan euron vuosikatetta, toimintamenojen nousu ei saa ylittää inflaatiota, samanaikaisesti toimialojen tulee tunnistaa merkittäviä kustannussäästöjä" sekä toimialan palvelutuotannon laajan lakisääteisyys ja perusopetuksen henkilöstön lukuvuoden 2024-2025 palkkausmääräysten kustannusvaikutuksen 31.7.2025 saakka.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin muutoksitta.
Muutoksenhaku	Muutoksenhakukielto

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta 17.10.2024 § 90

Valmistelija	sivistysjohtaja petri.kakonen@karkola.fi puh. 044-770 2130 kansliapäällikkö jouni.nieminen@karkola.fi puh. 044-770 2206 talouspäällikkö markus.saarikivi@karkola.fi puh. 044-770 2213 Talousarvioesitys vuodelle 2025 on esitetty palvelualueitasolla kuvaamalla toimintatuotot, toimintakulut, toimintakate, poistot ja arvonalentumat sekä tilikauden tulos huomioiden toimialan palveluiden nykyinen palvelutaso ja henkilöstörakenne. Siinä esitetään myös toimialan vuoden 2025 palvelusuunnitelma ja strategiset valtuustotason sitovat tavoitteet. Valmistelu on toteutettu tunnistuen toimialan ja palvelualueen palvelujen lakisääteiset velvoitteet sekä perusopetuksen henkilöstön osalta lukuvuotta 2024-2025 koskevien työmääräysten vaikutus henkilöstökustannuksiin 31.7.2025 saakka. Talousarvion laadintaohjeeseen on kirjattu, että kunta tavoittelee tuleville vuosille noin miljoonan euron vuosikatetta. Toimintamenojen nousu ei saa ylittää inflaatiota ja samanaikaisesti toimialojen tulee tunnistaa merkittäviä kustannussäästöjä välttämättä osaoptimoiteja toiminnassa ja taloudessa.
--------------	---

Kaikilla toimialoilla on tavoiteltavana myös hakea keinoja toimintatuottojen lisäämiseksi.

Talousarviovalmistelussa on huomioitava toimialaa koskevat valtuustoaloitteet KV 13.2.2023 § 7:

- varhaiskasvatuksen sekä perusopetuksen työntekijöiden suojavaatetuksesta huolehtiminen
- vesikuntopyörän hankinta uimahalliin

Sivistystoimessa tehtiin yleissivistävän koulutuksen osalta mittavat palvelurakenteen muutokset vuosien 2012–2015 aikana, jotka päättyivät yhtenäiskoulujärjestelmään siirtymiseen 1.8.2015. Muutosten vaikutuksesta perusopetuksen tuntikehystä supistettiin 158 vuosiviikkotuntia. Elokuussa 2020 alkaen palvelurakenteesta supistettiin lisäksi yksi esiopetusryhmä ja elokuusta 2023 alkaen yksi perusopetuksen opetusryhmä. Edellä mainittujen muutosten seurauksena toimintakulut ovat vähentyneet vuositasolla noin 300 000 eurolla.

Talousarvioesityksen toimintakulujen kasvu TA2024:sta on 493 790 euroa ja 5,5 prosenttia. Talousarvion laadintaohjeen mukaisesti toimintakulujen nousu ei saa ylittää inflaatiota. Suomen Pankin ennusteen mukaan inflaatio vuonna 2025 on 1,8 prosenttia. Edellä mainittu edellyttää toimialaa supistamaan talousarvioesitykseen kirjattuja toimintakuluja 332 280 eurolla.

Esittelijä

sivistysjohtaja Petri Käkönen

Päätösehdotus

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta käy lähetekeskustelun talousarvioesityksen valmistelun suuntaviivoista huomioiden talousarvioesityksen tunnusluvut, talousarvion laadintaohjeet, yhteistoimintamenettelyn aikataulun sekä sivistysjohtajan kokouksessa esittelemät toimialan tulojen lisäysehdotukset ja kulujen karsintaehdotukset. Lautakunta päättää jatkaa talousarvioesityksen käsittelyä seuraavassa kokouksessaan 14.11.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin muutoksitta.

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta 14.11.2024 § 104
154/02.02.00/2024

Valmistelija

sivistysjohtaja petri.kakonen@karkola.fi puh. 044-770 2130

Talousarvioesityksen toimintakulujen kasvu TA2024:sta on 359 890 euroa ja 4,01 prosenttia. Talousarvion laadintaohjeen mukaisesti toimintakulujen nousu ei saa ylittää inflaatiota. Suomen Pankin ennusteen mukaan inflaatio vuonna 2025 on 1,8 prosenttia. Sisäisien vuokrien nousua ei tarvitse huomioida toimintakulujen muutosprosenttilaskelmissa. Voimassa oleviin palkkasopimuksiin perustuen henkilöstökulut nousevat sopimusperusteisesti 3 prosentilla vuodelle 2025.

Talousarviovalmistelussa on huomioitava toimialaa koskevat valtuustoaloitteet KV 13.2.2023 § 7:

- varhaiskasvatuksen sekä perusopetuksen työntekijöiden suojavaatetuksesta huolehtiminen
- vesikuntopyörän hankinta uimahalliin

Talousarvioesitykseen on kirjattu alla olevat talouden sopeuttamistoimenpiteet, joiden toimintakate- ja tulosvaikutus on yhteensä 140 400 euroa.

Varhaiskasvatus

Esiopetuksen opetusryhmissä (2) on 31 oppilasta lukuvuonna 2024-2025. Heidän opetustaan järjestämään on palkattu 5 kasvattajaa (2 esiopettajaa ja 3 lastenhoitajaa). Tämänhetkisen tiedon perusteella esiopetusikäluokan koko 1.8.2025 on 21 lasta. Heistä on perusteltua muodostaa yksi opetusryhmä. Yhden opetusryhmän vähenemisen seurauksena työnantajalla ei ole osoittaa työtehtävää tai muuta korvaavaa työtä yhdelle esiopettajalle/varhaiskasvatuksen opettajalle ja yhdelle lastenhoitajalle 1.8.2025 alkaen.

Toimintakatevaikutus: 36 000 euroa

Varhaiskasvatuksen johtajan -tehtävä poistettiin 31.10.2024 henkilöstörakenteesta, lastentarhanopettaja-varajohtaja -tehtävä muutettiin varhaiskasvatuspäällikön -tehtäväksi sekä varhaiskasvatuksen opettajan -tehtävä muutettiin varhaiskasvatusyksikön apulaisjohtajan -tehtäväksi.

Toimintakatevaikutus: 56 700 euroa

Perusopetus

Perusopetuksen laaja-alaisen erityisopetuksen tuntikehystä supistetaan 18 vuosiviikkotunnilla ja siten erityisopetuksen päätoiminen tuntiopettajan tehtävä (20 vvh) jätetään täyttämättä 1.8.2025 alkaen. Vähennys perustuu siihen, että laaja-alaisen erityisopetuksen nykyistä resurssia 75 vvh on perusteltua supistaa samassa suhteessa kuin oppilasmäärä on vähentynyt vuodesta 2016 alkaen. Oppilasmäärän muutos on ollut 23,8 %.

Toimintakatevaikutus: 17 500 euroa

Esi- ja perusopetuksen oppilasmääräennusteeseen perustuen (esiopetuksen oppilasmäärä on 31 ja vuosiluokan 1 yleisopetuksen oppilasmäärä on 26), on perusteltua, että 1.8.2025 alkaen opetuksen järjestäjä muodostaa edellä mainituista ikäluokista yleisopetukseen vuosiluokille 1 ja 2 kolme (3) opetusryhmää neljän (4) opetusryhmän sijaan. Edellä mainittujen ikäluokkien yleisopetuksen kokonaisoppilasmäärää tulee pienentämään nykyisistä esioppilaista luokkamuotoiseen erityisopetukseen siirtyvien oppilaiden määrä (ka. 4 oppilasta/ikäluokka). Yhden opetusryhmän vähenemisen seurauksena työnantajalla ei ole osoittaa opetustehtävää tai muuta korvaavaa työtä yhdelle luokanopettajan virassa olevalle henkilölle 1.8.2025 alkaen.

Toimintakatevaikutus: 21 700 euroa

Kulttuuripalvelut

Huovilan puiston kahvio-, näyttely- ja tapahtumien kustannusten karsinta.
Kahvion ja infopistepalvelujen toteuttaminen yrittäjävetoisesti.

Toimintakatevaikutus: 2 000 €.

Liikuntapalvelut

Uimahallin pääsylippuvalikoimasta poistetaan alennetut tunnit
Maksullisen liikuntaleirin järjestäminen nuorille.

Ryhmäliikuntapalvelujen muuttaminen maksullisiksi kaikkien
aikuisryhmien osalta.

Toimintakatevaikutus: 6 500 €.

Esittelijä	sivistysjohtaja Petri Käkönen
Päätösehdotus	<p>Sivistys- ja hyvinvointilautakunta toteaa, ettei sillä ole edellytyksiä huomioida talousarvion laadintaohjeen velvoittamana valtuustoaloitteiden KV 13.2.2023 § 7 mukaisia lisähankintoja "varhaiskasvatuksen sekä perusopetuksen työntekijöiden suojavaatetuksesta huolehtiminen" ja "vesikuntopyörän hankinta uimahalliin" talousarvioesityksessään.</p> <p>Lautakunta esittää kunnanhallituksen kautta kunnanvaltuustolle liitteenä olevan talousarvioesityksen hyväksymistä sivistys- ja hyvinvointilautakunnan toimialan talousarvioksi 2025.</p>
Päätös	<p>Sivistys- ja hyvinvointilautakunta päätti yksimielisesti ottaa tämän lisäasian käsittelyyn. Pykälä käsiteltiin ennen 95 §:n käsittelyä.</p> <p>Päätösehdotus hyväksyttiin muutoksitta.</p>
Muutoksenhaku	Muutoksenhakukielto