

Kasvatus- ja koulutuslautakunnan talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2025–2027

Kasvatus- ja koulutuslautakunta 25.09.2024 § 12

Kunnanhallitus on 26.8.2024 § 193 antanut talousarvion 2025 ja taloussuunnitelman 2025–2027 laadintaohjeet ja päättää 23.9.2024 talousarviokehyksestä.

Kunnanhallituksen 23.9.2024 hyväksymä talousarviokehys tuodaan kasvatus- ja koulutuslautakunnalle tiedoksi kokoukseen.

Kuntastrategian toteuttamista tukevat toiminnalliset tavoitteet ja mittarit ovat osa taloussuunnitelmaa. Talousarvion toiminnalliset tavoitteet asetetaan kuntastrategian mukaisista näkökulmista: Kestävä ja terve kuntatalous, Loistavin asenne – Olemme haluttu työnantaja, Innostavin kasvun ja oppimisen ympäristö, Kehittyvin asumisen ja elämisen ympäristö, Rohkein työnteon ja yrittämisen ympäristö.

Kahdelle ensimmäiselle näkökulmalle tulee asettaa 1–2 tavoitetta. Muiden näkökulmien osalta tulosalueiden tulee asettaa omaan toimintaan liittyvien näkökulmien osalta 1–3 tavoitetta. Asetettavat tavoitteet kohdistuvat olennaisiin toimintoihin ja ohjaavat kehittämään toimintatapoja ja siten toiminnan tuloksellisuutta. Tavoitteiden tulee olla selkeitä, jotta niitä voidaan mitata mahdollisimman yksiselitteisillä ja konkreettisilla mittareilla ja menetelmillä.

Lisätietoja: kasvatus- ja koulutusjohtaja Leila Kurki, p. 050 344 7909.

Kasvatus- ja koulutusjohtajan ehdotus:

Kasvatus- ja koulutuslautakunta merkitsee kunnanhallituksen hyväksymän talousarviokehyn tiedokseen ja keskustelee talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotuksen painopisteistä sekä talouden sopeuttamisesta jatkovalmistelua varten.

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin.

Kasvatus- ja koulutuslautakunta 30.10.2024 § 25

236/02.02.01/2024

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Kunnanhallitus päätti 23.9.2024 § 214 antaa kasvatus- ja koulutuslautakunnalle -27 864 000 euron ulkoisen toimintakateraanin. Lisäksi kunnanhallitus päätti, että mikäli kasvatus- ja koulutuslautakunnan määrärahaylitys näyttää vuonna 2024 toteutuvan

arvoitua pienempänä, kasvatus- ja koulutuslautakunnan raami pienenee vastaavalla summalla.

Kasvatus- ja koulutuslautakunnan talousarvioesityksen 2025 laatiminen annettuun raamiin ei ole ollut realistista. Kasvatus- ja koulutuslautakunnalle ehdotetaan talousarvioesitystä, jonka ulkoinen kate on -28 266 144 €, eli -402 144 € yli raamin. Annetun talousarvioraamin pohjana on vuoden 2024 karsittu raami, johon on lisätty 2,5 %:n palkankorotusolettama. Henkilöstömenoihin laskettu raamin mukainen määrärahavaraus ei ole riittävä, koska vuoden 2024 pohja ei pitänyt sisällään yksityiseltä palveluntuottajalta siirtyneen Nallemetsän päiväkodin toimintamenoja siltä osin kuin ne ylittävät palvelusetelimaksuista saatavan säästön, eikä henkilöstömäärärahan pohja myöskään kata edellisen vuoden palkankorotuksia jokaisen kuukauden osalta, lakisääteisesti palkattujen tuen henkilöiden eikä sijaiskoulujen palkkamenot. Budjetoidussa talousarvioesityksessä on huomioitu viiden opetusryhmän vähentäminen elokuun 2025 alusta alkaen sekä muut sopeuttamistoimet.

Jo edellisenä talousarviovuonna alkanut talouden tiukentuminen näkyy palvelujen sopeuttamisena käytettävissä oleviin resursseihin ja kustannustason nousua ei ole voitu ottaa huomioon määrärahoissa. Oppikirjojen, sähköisten materiaalien, oppimisvälineiden ja -materiaalien hintojen nousua ei ole talousarviossa ollut mahdollista huomioida.

Kasvatus- ja koulutusosaston säästövelvoitteeksi on asetettu 350 000 euroa. Perusopetuksen sopeuttamistoimenpiteinä esitetään säästöjen aikaansaamiseksi:

- valtion hankkeiden erityisavustusten väheneminen, jolloin säästetään kunnan omavastuuosuuksista
- tuntikehystä supistetaan oppilasmäärän vähetessä ja/tai opetusjärjestelyjä muuttamalla, jos opetusryhmiä on mahdollista yhdistää tai ryhmäkokoja kasvattaa
- kuljetusta vaativiin tapahtumiin osallistumista vähennetään; matkustuspalvelujen säästö
- luovuttu NYT Itä-Suomi -sopimuksesta alakoulujen osalta
- tehdään yhdysluokkaratkaisu koulussa, jossa se oppilasmäärän mukaan on mahdollista
- tukityöllistettyjen koulunkäynninohjaajien tilalle ei palkata ohjaajia 2025 kunnan varoin tukityöllisyysvarojen loputtua
- koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan hintoja tarkastetaan ylöspäin

Perusopetuksen järjestämisessä on kunnan velvoitteena huomioitava vuonna 2025 voimaan tuleva tuntijakomuutos, joka tuo yhteensä kolme vuosiviikkotuntia lisää vuosiluokille 1–3. Myös oppilaan tuen uudistuksen tuomat velvoitteet astuvat voimaan elokuussa 2025.

Varhaiskasvatuksessa esitetään sopeuttamistoimenpiteinä

- luopumista toisesta perheohjaajasta
- henkilöstömenoissa säästämistä suunnittelemalla loma-ajat mahdollisimman tehokkaasti yhdistämällä ryhmiä ja päiväkoteja niin, että ryhmät olisivat mahdollisimman täynnä, jolloin loma-ajat voitaisiin järjestellä mahdollisimman vähillä sijaistardeilla.

Lukiokoulutuksen säästöjä haetaan supistamalla henkilöstömenoja, oppikirjojen ja sähköisten materiaalien hankintaa sekä matkustuspalveluja.

Kasvatus- ja koulutusosaston hallinnon määrärahojen osalta henkilöstökuluja on tarkasteltu organisaatiomuutoksen mukaiseen henkilöstömitoitukseen verraten, ja määrärahoja on siirretty muille tulosalueille.

Talousarvioesityksen ulkoiset toimintakatteet tulosvastuualueittain on kuvattu seuraavassa taulukossa:

Tulosalue	Ulkoinen toimintakate, €
Hallinto	-565 250
Perusopetus	- 15 542 394
Varhaiskasvatuspalvelut	-10 806 790
Lukiokoulutus	-1 351 710
Yhteensä	-28 266 144

Henkilöstösuunnitelmassa esitetään neljän täyttämättä olevan luokanopettajan viran lakkauttamista. Kyseiset virat ovat olleet täyttämättä muutaman vuoden, ja tarvittavia opetustehtäviä hoitamaan on palkattu tuntiopettajat. Virkojen lakkauttamisella ei ole vaikutusta nykyisen henkilöstön palvelussuhteisiin.

Talousarvion 2025 ja taloussuunnitelman 2025–2027 liitteinä ovat henkilöstösuunnitelma, investointisuunnitelma, avustukset sekä hankkeet ja projektit. Lisäksi liitteenä on sivistysosaston osaamisen kehittämissuunnitelma.

Lisätietoja: kasvatus- ja koulutusjohtaja Leila Kurki, p. 050 344 7909.

Kasvatus- ja koulutusjohtajan ehdotus:

Kasvatus- ja koulutuslautakunta päättää

1. hyväksyä kasvatus- ja koulutuslautakunnan talousarvion vuodelle 2025 ja taloussuunnitelman vuosille 2025–2027 liitteineen ja esittää ne hyväksyttäväksi kunnanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle siten, että ulkoinen kate on -28 266 144 €, eli -402 144 € yli lautakunnalle annetun raamin.

2. merkitä tiedokseen kasvatus- ja koulutusosaston osaamisen kehittämissuunnitelman.

Keskustelun aikana Jenni Kiiskinen ehdotti 150 000 euron korotusta arvioon sijaismäärärahoista. Marko Turunen ja Keijo Romppanen kannattivat Jenni Kiiskisen tekemää ehdotusta.

Lisäksi Jenni Kiiskinen ehdotti, että molempien varhaiskasvatuksen perheohjaajien resurssi säilytetään. Keijo Romppanen ja Jonna Kähkönen kannattivat Jenni Kiiskisen tekemää ehdotusta.

Puheenjohtaja totesi, että keskustelun aikana on tehty kasvatus- ja koulutusjohtajan pohjaehdotuksesta poikkeavat, kannatetut ehdotukset, joiden yhteenlaskettu taloudellinen vaikutus on -198 740 euroa (sijaismäärärahojen lisäys -150 000 € ja perheohjaajan resurssin säilyttäminen -40650 €, sivukuluineen -48 740 €). Asiassa oli suoritettava äänestys. Puheenjohtaja esitti äänestystavaksi nimenhuutoäänestystä.

Puheenjohtaja esitti, että ne, jotka kannattavat kasvatus- ja koulutusjohtajan pohjaehdotusta äänestävät *jaa* ja ne, jotka kannattavat Jenni Kiiskisen tekemää ehdotusta äänestävät *ei*. Kasvatus- ja koulutuslautakunta hyväksyi äänestystavan. Suoritettiin

nimenhuutoäänestys. Sijaismäärärahoja koskevassa äänestyksessä annettiin yhteensä 11 ääntä, joista 0 jaa-ääntä ja 11 ei-ääntä. Perheohjaajan säilyttämistä koskevassa äänestyksessä annettiin yhteensä 11 ääntä, joista 0 jaa-ääntä ja 11 ei-ääntä.

Päätös:

Kasvatus- ja koulutuslautakunta päätti äänestyksen tuloksena hyväksyä kasvatus- ja koulutuslautakunnan talousarvion vuodelle 2025 ja taloussuunnitelman vuosille 2025–2027 liitteineen ja esittää ne hyväksyttäväksi kunnanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle siten, että edellä mainitut muutokset huomioidaan esityksessä, jolloin ulkoinen kate on -28 464 884 € eli -600 884 € yli lautakunnalle annetun raamin sekä merkitä tiedokseen kasvatus- ja koulutusosaston osaamisen kehittämissuunnitelman.

Kasvatus- ja koulutusjohtaja Leila Kurki jätti eriävän mielipiteen.

Lukion rehtori Ilpo Saarelainen poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn aikana klo 21:10.
