

## Sivistyspalveluiden talousarvioesitys vuodelle 2025

Sivistyslautakunta 24.09.2024 § 83  
356/02.02.00.00/2024

**Päätösehdotus** Sivistyslautakunta päättää hyväksyä vuoden 2025 talousarvioesityksen, ja esittää sen edelleen kunnanhallitukselle ja valtuustolle hyväksyttäväksi. Lautakunta valtuuttaa sivistysjohtajan tekemään talousarvioesitykseen mahdolliset jälkeinpäin esiin tulevat muutokset ja korjaukset.

**Päätös** Petri Valkonen esitti kohdan alle 18-vuotiaiden liikuntavuorojen osittaisen maksullisuuden poistamista säästölistasta ja 12.500 euron säästösumman korvaamista muista vapaa-aikapalveluiden käyttökustannuksista. Lautakunta hyväksyi muutosesityksen yksimielisesti. Muiltaosin talousarvioesitys hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

### Selostus

Kunnanhallitus on 20.5.2024 § 99 antanut ohjeet palvelualueille vuoden 2025 talousarvion valmistelua varten. Sivistyspalveluiden talousarviossa on ennakoitava toiminnalliset muutokset, palkankorotukset, ruokapalveluiden sekä sisäisten vuokrien korotukset sekä muutokset tuloissa. Toimintakatteen raamiin pääseminen edellyttää palveluiden pitämistä nykyisen tasoisena, tai supistamista esim. perusopetuksen osalta oppilasmäärän laskiessa.

Sivistyspalveluiden raamin määrittämisessä on huomioitu talouden tasapainotusohjelma, joka asettaa sivistyspalveluille 1.401.100 euron säästövelvoitteen vuodelle 2025. Sivistyslautakunta teki kunnanhallitukselle esityksen raamin tarkistamisesta elokuussa 2025.

Kunnanhallituksen 9.9.2024 § 161 sivistyspalveluille näistä lähtökohdista vuodelle 2025 asettama tarkistettu toimintakateraami, johon kunnan johtoryhmä asetti vielä 100.000 euron lisäsopeutustavoitteen on seuraava:

Toimintakate 56.896.300 €

### **Sivistystoimen talousarvio 2025 – toiminnan muutokset, kustannukset ja perustelut**

Keskeisimpiä tuloja sivistyspalveluissa ovat varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen kotikuntakorvaukset, eri palvelualueiden maksutuotot asiakasmaksuista, sekä OKM:n ja aluehallintoviraston erityisavustukset. Keskeisimpiä avustuksia ovat varhaiskasvatuksen ja esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistävien toimenpiteiden avustus, sekä harrastamisen suomen mallin ja kerhoavustusten kokonaisuudet. Lisäksi eri yksiköissä on meneillään erilaisia toiminnan kannalta keskeisiä hankkeita, joihin saadaan valtionavustuksia. Saadut erityisavustukset käytetään pääasiassa henkilöstökustannuksiin, jotka on huomioitu vuoden 2024 talousarvion suunnittelussa.

Sivistyspalveluiden toimintatuotot vähenevät vuodelle 2025 edellisestä vuodesta 580.000 euroa. Tulojen vähenemisen takana on ensisijaisesti perusopetuksen tasa-arvorahan tason lasku sekä varhaiskasvatuksen tulojen arvioidaan lasku, sekä erilaisten hankeavustusten määrään väheneminen.

Kaikilla palvelualueilla toimintakustannuksia nostaa sisäisten vuokrien kasvu, joka kuitenkin on huomioitu talousarvioraamissa. Muiden kulujen osalta kasvua on palveluiden, aineiden ja tarvikkeiden ostoissa yleisen hintatason nousun takia, sekä henkilöstökustannuksissa palkankorotusvaikutusten takia. Näistä syistä sivistyspalveluiden toimintamenot kasvavat yhteensä noin 400.000 eurolla.

Talousarviokirjassa on tarkemmin kuvattu tulosityksiköittäin keskeisimmät toiminnassa tapahtuvat muutokset ja perusteet. Kunnanhallituksen asettamaan talousarvioraamiin pääsemiseksi jokainen palvelualue on tehnyt tarvittavat sopeutustoimet, jotka perustuvat ensisijaisesti talouden tasapainotusohjelmaan. Euromääräisesti suurimmat sopeutukset on tehty perusopetuksen, varhaiskasvatuksen sekä vapaa-aikatoimen palvelualueilla. Sopeutukset kohdistuvat henkilöstökuluihin, kalusto- ja materiaalihankintoihin, matka- ja koulutuskuluihin sekä tulopuolella asiakasmaksujen korotuksiin.

Laukaan kunnanhallitus on lisäksi 18.9.2023 hyväksynyt erillisen Laukaan kunnan talouden tasapainotusohjelman. Lautakuntien tulee huomioida sopeutusohjelman mukaiset toimenpiteet vuoden 2025 talousarviossa.

Sivistyspalveluiden osalta talousarvioon 2025 on tehty seuraavat toimenpiteet.

Talouden tasapainottamisen toimenpiteet ja euromäärät sivistyspalveluissa v. 2025. Yhteensä 1.216.000 euroa.

1. Lyhyiden sijaisuuksien vähentäminen, erilliskorvauksien vähentäminen, työssäolopäivien lisääminen, säästövapaiden purkaminen 154.000 euroa
2. Hyvinvointi- ja perhekeskuksen, työllisyyspalveluiden ja nuorisopalveluiden tehtävien tarkastelu 20.000 euroa
3. Työllisyyspalvelut, vatti-paja, 400.000 euroa
4. Painatusten ja ilmoitusten vähentäminen 2700 euroa
5. Multamäen toiminnan kehittäminen, vuorkatulon lisääminen 30.000 euroa
6. Varhaiskasvatuksen kerhotoiminnasta luopuminen 87.500 euroa
7. Kirjaston palveluverkkomuutos 37.500 euroa
8. Lasten määrän vähentymisestä johtuva opetusresurssin vähentyminen 250.000 euroa
9. Lukion kurssitarjottimen supistaminen 5.000 euroa
10. Joustavan perusopetuksen vähentäminen, korvataan v. 2025 muun opetusresurssin vähentämisellä 112.500 euroa
11. Erytisopetuksen työskentelytapojen ja järjestämistapojen tarkistus 12.500
12. Alle 18-vuotiaiden liikuntavuorojen osittainen maksullisuus 12.500 euroa
13. Kunnossapidettävien vapaa-aikapalveluiden olosuhteiden määrän vähentäminen ja priorisointi 25.000 euroa
14. Vuosiviikkotuntien vähentäminen 67.000 euroa

Talouden tasapainottamistoimien toimeenpano, sekä muut säästötoimenpiteiksi suunnitellut toiminnan muutokset perustuvat arvioihin toteuttamiskelpoisista toimenpiteistä, sekä annettuun raamiin ja talouden tasapainotusohjelmaan. Toimenpiteiden toteutusta ja vaikutusta seurataan. Riskit talousarvion toteutumisessa ja toiminnan järjestämisessä on arvioitu osana talousarviota.

Talouden tasapainotusohjelman toimenpiteet huomioiden sivistyspalveluiden talouden kehys vuodelle 2025 on seuraava:

Toimintatuotot	2.683.300 euroa
Toimintakulut	-59.579.588 euroa
Toimintakate	-56.896.288 euroa

Esittelijä

Sivistysjohtaja Jussi Silpola

Valmistelija

Sivistysjohtaja Jussi Silpola p 0400-250743, varhaiskasvatuksen johtaja Maria Kankkio p 040-5042139, vapaa-aikajohtaja Salla Turpeinen p 050-4730121, kansalaisopiston rehtori Marjut Penttinen p 050-5970960, kiertopalveluiden johtaja Minna Puntala p 050-3153496, palvelupäällikkö Anu Kaasalainen p 040-6623622, Lukion rehtori Jyri Pesonen p 040-8212642, perusopetuksen suunnittelija Eva Hilkamo p 040-6210414, talous- ja hallintosihteeri Tarja Houni p 040-5717767.