

3.5 Sivistyslautakunta



TOIMIELIMEN ALAINEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Sivistyslautakunnan alainen toiminta koostuu seuraavista palvelualueista: Kasvun ja oppimisen palvelualue (KASO), johon kuuluvat varhaiskasvatuspalvelut ja koulutuspalvelut, sekä ruoka- ja puhtauspalveluiden palvelualue.

Palvelualueet ovat organisoineet toimintaansa edelleen ja jakaneet vastuualueet seuraavasti:

Varhaiskasvatuspalveluiden vastuualueet ovat varhaiskasvatus, esiopetus sekä avoin varhaiskasvatus.

Koulutuspalveluiden vastuualueet ovat perusopetus, lukiokoulutus ja taiteen perusopetus.

Ruoka- ja puhtauspalveluiden vastuualueet ovat ateriat ja siivous, joita tuotetaan sisäisesti lähinnä sivistys- ja hyvinvointipalveluille sekä konsernihallinnolle.

Talousarviokautena toimielin on valmistautunut palvelutarpeen muutoksiin, joita on tarkasteltu palvelutarpeen ennakkoinnin työryhmässä. Uusi palveluverkkoselvitys esitellään lautakunnassa syksyllä 2025. Tämän työn ohessa on jatkettu talouden tasapainottamistoimenpiteiden valmistelua.

Varhaiskasvatuspalvelut ja koulutuspalvelut yhdistyivät vuoden alussa samaan Kasvun ja oppimisen palvelualueeseen (KASO), mihin liittyen on työskennelty toimintojen yhdistämiseksi ja virtaviivaistamiseksi. Vuoden aikana on myös valmistauduttu kolmiportaisen tuen muutokseen. Lakimuutoksen vaatima resurssointi edellyttää 15 uutta vakanssia erityisopetukseen 1.8.2025 lähtien, minkä lisäksi varaudutaan ensi vuoteen 2 lukioon kohdistuvalla erityisen tuen resurssilla. Valtio rahoittaa lakisääteisen muutostarpeen osana peruspalveluiden valtionosuutta, ja osavuositarkastuksessa ei nähdä tarvetta lisätalousarviolle loppuvuodelle.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2024	TA2025	Toteutunut 30.06.2025
Koulutuspalvelut			
Määräaikaisten ja vakituisten opettajien määrä	641	602	643
Henkilöstön sairauspoissaolot (kalenteripäivää/hlö)	9	10	10
Oppilas- ja opiskelijamäärät peruskoulussa ja lukiossa (20.9.2024)	7 452	7 546	7 473
Keskimääräinen ryhmäkoko (20.9.2024)	17,41	17,82	17,89
Kelpoisen opetushenkilöstön määrä koulutuspalveluissa, %	96	96	94
Perusopetus €/oppilas (uusi)	- 11 984	- 9 840	- 5 792
Lukiokoulutus €/opiskelija	- 6 032	- 6 010	- 2 971
Ruoka- ja puhtaushpalvelut			
Henkilöstön sairauspoissaolot (kalenteripäivää/hlö)	22	13	14,9
Varhaiskasvatuspalvelut			
Lasten määrä (%) oma toiminta	67	66	67
Lasten määrä (%) setelitoiminta	33	34	33
Kelpoisten varhaiskasvatusopettajien määrä (lähtötaso 8/2024)	67	70	72
Sairauspoissaolot (pv/vuosi/henkilö)	17	17	18

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP2024	TA2025	Toteutunut 30.06.2025
Sivistys- ja hyvinvointipalveluiden hallinto	7	5,8	3,4
Varhaiskasvatus	747	741,3	382,4
Koulutuspalvelut	823	777,9	411,5
Ruoka- ja puhtaushpalvelut	75	92,3	36,8
Yhteensä	1 652	1 617,3	834,1

Varhaiskasvatuksen toteuma on osavuositarkastuksessa etupainotteinen. Tämä aiheutuu pääosin lastenhoitajien palkkauksesta sijaistustilanteissa tasaisesti eri päiväkodeissa, eli sijaiskulut ovat toteutuneet budjetoitua suurempina. Mikäli sijaiskulut pysyvät samalla tasolla loppuvuodesta 2025, henkilöstökulubudjetti tulee todennäköisesti ylittymään.

Koulutuspalveluiden talousarviossa on arvioitu sijaiskulut euroina, mutta ei HTV:na. Tämän lisäksi hanketyöntekijät eivät sisälly talousarviossa henkilötövuosiin, mutta sisältyvät toteumaan. Hanketyöntekijöitä on budjetissa euroina 990 tEur, mikä on henkilötövuosiksi keskipalkalla

muunnettuna 15 HTV. Sijaiskulujen talousarvioeurot muutettuna HTV:ksi ovat 43, eli vuosittaiseen HTV-arvioon 778 tulee lisätä 15 hanketyöntekijää, ja 43 sijaistyöntekijää = 836 Henkilötyövuotta TA2025. Osavuositarkastuksen toteuma on siis tasainen.

Ruoka- ja puhtauspalveluiden osalta HTV:n toteuma on raamissa, eikä ylitystä ennusteta vuodelle 2025.

TOIMIELIMEN TALOUS

Sivistyslautakunnan valtuustoon nähden sitovan toimintakatteen toteuma on 49 % ajalla 1-6/2025.

Kasvun ja oppimisen palvelualueen osalta toimintakate on kesäkuun lopulla -66,70 milj. euroa eli 49% budjetista. KASO-palvelualueen sisällä varhaiskasvatuksen toimintakate on kesäkuun lopulla -27,8 milj. euroa eli 47 % budjetista. Henkilöstökulut toteutunevat budjetoidusti, elleivät sijaiskulut toteudu budjetoitua suurempina. Palvelusetelikustannus ei tule toteutumaan budjettiin, vaan tulee olemaan matalampi johtuen lasten siirtymästä kunnalliseen päivähoitoon sekä varovaisuudesta palvelusetelien budjetoinnissa. Samoin yksityisen kodinhoidon tuki tulee toteutumaan budjetoitua matalampana. Nämä kaksi seikkaa aiheuttavat sen, että toteuma on 6/2025 noin 1,5 milj. euroa tasaista toteumaa pienempi. Erotus tasoittuu osittain loppuvuodesta, mutta varhaiskasvatus alittanee budjetin vuodelle 2025.

Koulutuspalveluiden osalta toimintakate on kesäkuun lopulla -38,7 milj. euroa eli 50 %. Henkilöstökulut toteutuvat hieman etupainotteisesti, ja mikäli sijaiskulut toteutuvat samalla tasolla myös loppuvuodesta, henkilöstökulut tulevat jonkin verran ylittämään budjetin. Palvelujen ostot ja vuokrat ovat toteutuneet jonkin verran tasaista toteumaa matalampana. Lisäkustannukset johtuen erityisen tuen lisäyksistä alkavat kertyä 1.8.2025 lähtien, minkä johdosta koulutuspalveluiden toteumaennusteen odotetaan ylittävän budjetin n. 0,6 miljoonaa euroa. Tämä ylitys kompensoituu varhaiskasvatuksen budjettisäästöillä, joten lisätalousarviota ei näillä näkymin tarvita vuodelle 2025.

Ruoka- ja puhtauspalveluissa toimintakate on kesäkuun lopulla -4,0 milj. euroa eli 49 % budjetista. Kulukategorioissa palveluista erityisesti työvoiman vuokraus on ylittänyt tasaisen toteuman, mutta ylitys on kompensoitunut henkilöstökulujen ja muiden kulukategorioiden matalammalla toteumalla. Palvelualue pysynee budjetissa.

Investoinneissa suurimmat toteumat näkyvät uusien koulujen Napsun ja Vaaranlammen koulun ensikalustamisessa. Loput hankinnat kirjautuvat heinä- ja elokuun kirjanpitoon.

Sivistyslautakunta yhteensä

1 000 €	TP2025	TA2025	TA2025 Muutos	TA Yhteensä 2025	TOT 1-6/ 2025	Käyttö-% 1-6/ 2025	Ennuste 2025
TOIMINTATUOTOT	8 015	6 407		6 407	3 789	59,1 %	6 246
MYYNITITUOTOT	3 299	2 932		2 932	1 503	51,3 %	2 932
MAKSUTUOTOT	2 003	1 849		1 849	1 105	59,8 %	1 849
TUET JA AVUSTUKSET	2 610	1 595		1 595	1 101	69,0 %	1 434
MUUT TOIMINTA- TUOTOT	102	31		31	79	259,4 %	31
TOIMINTAKULUT	- 147 814	- 150 938		- 150 938	- 74 745	49,5 %	- 150 777
HENKILÖSTÖKULUT	- 85 373	- 88 639		- 88 639	- 45 512	51,3 %	- 88 925
PALVELUJEN OSTOT	- 28 259	- 27 761	2	- 27 760	- 12 795	46,1 %	- 27 563
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 4 796	- 4 842	- 5	- 4 848	- 2 677	55,2 %	- 4 840
AVUSTUKSET	- 1 803	- 2 148		- 2 148	- 890	41,4 %	- 1 898
MUUT TOIMINTAKULUT	- 27 582	- 27 547	4	- 27 543	- 12 870	46,7 %	- 27 551
TOIMINTAKATE	- 139 798	- 144 531		- 144 531	- 70 956	49,1 %	- 144 531

Sivistyslautakunta toimitielin

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2025 Muutos	TA2025 Yhteensä	TOT 1- 6/ 2025	Käyttö- % 2025	Ennuste 2025
TOIMINTATUOTOT						0,0 %	
TUET JA AVUSTUKSET						0,0 %	
TOIMINTAKULUT	- 45	- 50		- 50	- 19	38,4 %	- 50
HENKILÖSTÖKULUT	- 37	- 35		- 35	- 16	45,2 %	- 35
PALVELUJEN OSTOT	- 8	- 9		- 9	- 3	28,5 %	- 9
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT						0,0 %	
MUUT TOIMINTAKULUT		- 5		- 5	- 1	9,5 %	- 5
TOIMINTAKATE	- 45	- 50		- 50	- 19	38,4 %	- 50

Kasvun ja oppimisen palvelualue

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2025 Muu- tos	TA2025 Yhteensä	TOT 1- 6/2025	Käyttö- % 2025	Ennuste 2025
TOIMINTATUOTOT	6 785	5 416		5 416	3 307	61,1 %	5 254
MYYNTITUOTOT	2 100	1 943		1 943	1 022	52,6 %	1 943
MAKSUTUOTOT	2 003	1 849		1 849	1 105	59,8 %	1 849
TUET JA AVUSTUKSET	2 579	1 594		1 594	1 101	69,0 %	1 433
MUUT TOIMINTA- TUOTOT	102	31		31	79	258,0 %	31
TOIMINTAKULUT	- 138 584	- 141 223		- 141 223	- 70 005	49,6 %	- 141 062
HENKILÖSTÖKU- LUT	- 82 129	- 84 854		- 84 854	- 43 778	51,6 %	- 85 140
PALVELUJEN OS- TOT	- 25 601	- 25 317	2	- 25 316	- 11 411	45,1 %	- 25 119
AINEET, TARVIK- KEET JA TAVARAT	- 2 369	- 2 278	- 5	- 2 284	- 1 440	63,0 %	- 2 276
AVUSTUKSET	- 1 803	- 2 148		- 2 148	- 890	41,4 %	- 1 898
MUUT TOIMINTA- KULUT	- 26 681	- 26 625	4	- 26 621	- 12 487	46,9 %	- 26 629
TOIMINTAKATE	- 131 799	- 135 807		- 135 807	- 66 699	49,1 %	- 135 807

Ruoka- ja puhtauspalvelut

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2025 Muu- tos	TA2025 Yhteensä	TOT 1-6/2025	Käyttö- % 2025	Ennuste 2025
TOIMINTATUOTOT	1 057	990		990	482	48,7 %	990
MYYNTITUOTOT	1 029	990		990			990
TUET JA AVUSTUKSET	29						
MUUT TOIMINTA- TUOTOT							
TOIMINTAKULUT	- 8 672	- 9 139		- 9 139	- 4 460	48,8 %	- 9 139
HENKILÖSTÖKULUT	-2 784	-3 285		-3 285	-1 493	45,5%	-3 285
PALVELUJEN OSTOT	-2 596	-2 404		-2 404	-1 362	56,7%	-2 404
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 423	-2 561		-2 561	-1 236	48,3%	-2 561
MUUT TOIMINTAKULUT	-869	-890		-890	-368	41,4%	-890
TOIMINTAKATE	- 7 614	- 8 149		- 8 149	- 3 978	48,8 %	- 8 149

Sivistys- ja hyvinvointipalvelut yhteiset

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2025 Muutos	TA2025 Yhteensä	TOT 1-6/2025	Käyttö-% 2025	Ennuste 2025
TOIMINTATUOTOT	173	1		1		0 %	1
MYYNTITUOTOT	170	1		1		0%	1
TUET JA AVUSTUKSET	3					0%	
TOIMINTAKULUT	- 512	- 526		- 526	- 261	50 %	- 526
HENKILÖSTÖKULUT	-423	-465		-465	-225	48%	-465
PALVELUJEN OSTOT	-55	-31		-31	-19	62%	-31
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4	-3		-3	-1	41%	-3
MUUT TOIMINTAKULUT	-31	-27		-27	-15	50%	-27
TOIMINTAKATE	- 340	- 525		- 525	- 261	50 %	- 525

Investoinnit sivistyslautakunta

Nettoinvestoinnit (1000 euroa)	TP2024	TA2025	TA2025 Muutos	TA2025 Yhteensä	TOT 1-6/2025	Käyttö-% 2025	Ennuste 2025
KASO- palvelualue Koulupalvelut:							
Napsun ensikalustaminen		-2 500		-2 500	-1 231	49,3%	-2 500
Vaaramo ensikalustaminen		-1 200		-1 200	-157	13,1%	-1 200
Neljän tuulen koulu ensikalustaminen		-200		-200			-200
Koneet & Kalusteet koulupalvelut	-39	-35		-35	-40	114,3%	-35
KASO-palvelualue Varhaiskasvatuspalvelut:							
Häkinvaaran päiväkoti ensikalustaminen		-200		-200			-200
Vaaranlammen päiväkoti ensikalustaminen		-200		-200			-200
Varhaiskasvatuksen hallinto		-50		-50			-50
Ruoka- ja puhtauspalvelut:							-250
Siivouspalvelut K&K	-83	-250		-250	-46	18,5%	
SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ	-122	-4 635		-4 635	-1 474	31,8%	-4 635