



70 § Sivistys- ja hyvinvointitoimialan vuoden 2025 talousarvioehdotus ja ehdotus taloussuunnitelmaksi vuosille 2026-2027

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta 8.10.2024 § 70

Toimialajohtajan päätösehdotus

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta hyväksyy laaditun talousarvioehdotuksen vuodelle 2025 ja ehdotuksen taloussuunnitelmaksi vuosille 2026-2027 ja lähettää sen kaupunginhallituksen ja kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi.

Päätös

Hyväksyttiin.

Taluspäällikkö Marja Marin oli asiantuntijana kokouksessa.

Valmistelu

Toimialajohtaja Kirsi-Tiina Ikonen, p. 040 830 4336 ja taluspäällikkö Marja Marin, p. 040 543 4920

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 17.6.2024 antanut vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026-2027 taloussuunnitelman laadintaohjeen. Kaupunginhallitus määritteli kokouksessaan sivistys- ja hyvinvointitoimialalle vuoden 2025 talousarvion toimintakatteen raamiksi 36,8 M€ (ulkoiset). Toimialan vuoden 2025 talousarvioehdotuksen toimintakate on 48,0 M€, josta ulkoisen toimintakatteen osuus on 35,4 M€. Annettu raami alittuu 1,4 M€. Toimintakate laskee 1,4 % (0,7 M€) vuoden 2024 muutetusta talousarviosta. Ulkoiset toimintatuotot vähenevät 0,9 % (0,03 M€) ja ulkoiset toimintakulut vähenevät 3,1 % (1,2 M€).

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan talousarvioehdotuksen merkittävimmät talouden ja toiminnan määrärahat:

1. Toimintatuotoissa on valtion erityisavustuksia ja hankerahoitusta 0,7 M€. Niihin liittyviä toimintakuluja on 0,89 M€, josta henkilöstökuluja on 0,66 M€ (13,79 htv) ja omarahoitusosuutta 169 700 euroa.
2. Palkkamenot sisältävät 1,3 % palkankorotusvarauksen. Koko toimialan osalta palkkamenojen vähennys on 1,5 % (0,3 M€), mikä muodostuu varhaiskasvatuksen henkilöstömäärän vähennyksestä sekä erityisavustuksilla palkatun henkilöstön ja muun määräaikaisen



- henkilöstön vähenemisestä. Sivukulujen on arvioitu laskevan 0,86 %.
3. Avustuksiin on varattu 371 100 euron määräraha, josta kulttuuri-, liikunta-, nuoriso- ja vammaisjärjestöjen osuus on 181 600 euroa ja sopimusperusteisten avustusten 189 500 euroa.
 4. Varhaiskasvatuksen palvelusetelimenojen määrärahavaraus on 3,9 M€ (-0,5 M€/-11 %) ja kotihoidontuen 0,46 M€ (-0,2 M€/-30,4 %).
Varhaiskasvatustilanteiden lasten määrän lasku vähentää ko. menoja.
 5. Lumilinnan päiväkodin ja Päiväkotikoti Simpuksen Pikkusimpukat-ryhmän 31.7.2025 tapahtuvien lakkautusten nettovaikutus varhaiskasvatuksen talousarvioon on -0,3 M€.
 6. Valtion clearing-järjestelmän kautta tulevia kotikuntakorvaustuloja on budjetoitu 0,56 M€ ja kotikuntakorvausmenojen 0,59 M€, nettovaikutus on -35 800 €. Lisäksi talousarviossa on varauduttu kunnilta tuleviin kotikuntakorvauslaskutuksen menoihin ja tuloihin.
 7. Perusopetuksen oppilaskuljetuksiin on varattu 1,4 M€. Arvio perustuu uusiin taksoihin, mutta edellisen vuoden kilometrimääriin.
 8. Ruokapalveluiden talousarviossa on 70 000 € määrärahavaraus aamu- ja välipalan tarjoamiseen yläkoulun oppilaille.
 9. Kirjaston aineistomäärää on vähennetty 15 000 € sopeuttamistoimenpiteiden mukaisesti.
 10. Koivukujabiennaalen järjestämiseen on varattu 45 000 €.
 11. Kulttuurikeskuksen väistöön siirtymisestä aiheutuviin kuluihin on varattu 39 000 €. Tulojen on arvioitu vähenevän 35 600 €.
 12. Nuoriso- ja liikuntapalveluiden talousarviosta on vähennetty 20 000 € osallistavan budjetoinnin määräraha.
 13. Uimahallin toimintatuottojen on arvioitu nousevan 70 000 € ja liikuntapalveluiden vuokratuottojen 15 000 €.
 14. ICT-laitteiden vuokrakustannuksiin on varattu 0,9 M€ (+ 3,3 %).
 15. Toimialan sisäiset vuokrakustannukset ovat nousseet 16,3 % (0,7 M€), josta 0,6 M€ on liikuntapalvelujen sisäisiä vuokria.

Suunnitelmavuosien 2026 ja 2027 palkkamenot sekä muita toimintakuluja on korotettu 1,5 %. Suunnitelmavuosilta on vähennetty erityisavustusten osuus sekä tuloista että menoista. Lisäksi suunnitelmavuosien henkilöstökuluista on vähennetty henkilötulojen vähenemistä vastaavat eurot sekä kertaluonteiset menoerät.

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan talousarvioehdotukseen sisältyviä riskejä ovat varhaiskasvatuksen asiakasmaksuihin vaikuttavat mahdolliset tulojen muutokset, jotka sitten toteutuessaan vaikuttavat myös palvelusetelimenoihin. Kulttuurikeskuksessa toimivien yksiköiden väistöaikaisen toiminnan tulojen ja menojen toteumaan vaikuttaa miten toimintoja pystytään ylläpitämään



peruskorjauksen aikana. Henkilöstömenoihin varattujen määrärahojen riittävyyteen vaikuttaa työehtosopimukseen liittyvät palkkaratkaisut. Sivukulut perustuvat ennakoituihin prosentteihin ja ne vahvistetaan vuoden lopussa.

Teknisessä lautakunnassa käsiteltävään investointisuunnitelmaan vuodelle 2025 on sivistys- ja hyvinvointitoimialan osalta esitetty perusopetuksen ja lukiokoulutuksen kalustohankintoihin 50 000 € , kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden kalustohankintoihin 50 000 € ja taide-esineiden hankintaan ja konservointiin 10 000 €. Kulttuurikeskuksen ääni- ja valokaluston sekä irtokalusteiden hankintaan on esitetty 2026 vuodelle 1,2 M € ja 2027 vuodelle 1,6 M€.

Tämä talousarvioehdotus pitää sisällään talousarvion laadintaohjeessa olevat sivistys- ja hyvinvointitoimialalle osoitetut talouden sopeuttamistoimenpiteet, joiden vaikutus toimintakatteeseen on 0,5 M€. Mahdolliset muut talousarvion jatkovalmistelussa ja päätöksenteossa tulevat muutokset tuodaan sivistys- ja hyvinvointilautakunnalle tiedoksi. Vyörytyserät lisätään kaupunginhallituksen käsittelyvaiheeseen.

Vaikutusarviointi

Talousarvio ja -suunnitelma on kaupungin strategiaa pitkävaikutteisesti toteuttava ja kaupungin toimintaa ohjaava asiakirja. Talousarvion ja -suunnitelman yritysvaikutukset sekä vaikutukset ihmisten terveyteen ja hyvinvointiin realisoituvat, kun se on hyväksytty ja sitä toteutetaan.

Muutoksenhaku

1A. Päätöksestä ei saa tehdä valitusta tai oikaisuvaatimusta, koska päätös koskee valmistelua tai täytäntöönpanoa, kuntalaki 136 §.

Otto-oikeus

Ei otto-oikeutta.

Toimenpiteet, otteet

talousjohtaja
talouspäällikkö
taloussihteri

Liitteet

Talous- ja toimintasuunnitelma sivistys- ja hyvinvointilautakunta 2025-27