

Sivistyspalveluiden talousarvioehdotus vuodelle 2025 ja taloussuunnitelma vuosille 2026-27

SIVLA 29.10.2024 § 66
298/02.02.00/2024

Kunnanhallitus on antanut 17.6.2024 § 99 talousarviokehysten ja laadintaohjeet vuodelle 2025. Vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026–2027 taloussuunnitelman laadinnan lähtökohtana on valtuuston joulukuussa 2021 hyväksymä kuntastrategia Pälkäne parasta aikaa 2030. Strategiassa on linjattu kunnan pitkän aikavälin tavoitteet ja luotu visio kunnan tulevaisuudesta. Talousarvion toiminnalliset tavoitteet valmistellaan strategian pohjalta.

Toimialat valmistelevat oman talousarvioesityksensä kunnanhallituksen antaman talousarviokehysten puitteissa. Talousarviokehys koskee ulkoisia eriä. Toimialoja sitoo tulojen ja menojen erotus eli toimintakate (netto). Kehyksessä on otettu huomioon kunta-alan palkkaratkaisun vaikutukset vuodelle 2025 (n. 3,2 % TA2024 nähden). Sivistyspalveluiden osalta vaikutus on noin 260 000 euroa.

Kehyksessä on huomioitu myös uuden sopimuskauden myötä kasvavat koulukuljetuskustannukset (n. 300 000€/v) sekä varhaiskasvatuksen palkkasumman korjaus (vaje n. 250 000€).

Kunnanhallituksen antamassa talousarviokehyksessä sivistyspalvelujen toimintatuotot ovat 921 912 € ja toimintakulut 11 476 273 €, jolloin toimintakatteeksi muodostuu -10 554 361 €.

Ehdotus sivistyspalveluiden talousarvioksi vuodelle 2025 on valmisteltu kunnanhallituksen antaman talousarviokehysten pohjalta.

Sivistyspalveluiden talousarvioesityksessä toimintatuotot ovat 916 657 euroa, toimintakulut 11 469 706 euroa ja toimintakate näin ollen -10 553 049 euroa.

Talousarvioesitykseen sisältyvät suurimmat taloudelliset muutokset ovat henkilöstömenojen kasvu yhteensä noin 500 000 euroa johtuen palkankorotuksista ja varhaiskasvatuksen palkkasumman korjauksesta. Uuden kilpailutuksen ja sopimuskauden myötä koulukuljetuskustannusten kasvu on noin 300 000 euroa / vuosi, mikä on huomioitu esityksessä.

Vähenevän lapsi- ja oppilasmäärän myötä henkilöstötarve pienenee. Talousarvioesitys on valmisteltu niin, että perusopetuksesta vähenee kaksi luokanopettajan tehtävää (Kostian yksikkö, Luopioinen) ja esiopetuksesta poistuu yksi esiopetusryhmä (Kostia). Yhteensä nämä tarkoittavat viiden henkilötyövuoden vähennystä. Henkilöstön vähennys ei aiheuta irtisanomisia.

Lapsi- ja oppilasmäärän pieneneminen edellyttää palveluverkon ja toiminnan järjestämipaikkojen jatkuvaa tarkastelua, jotta palvelut saadaan järjestettyä mahdollisimman kustannustehokkaasti ja taloudellisen kestävyysperiaatteen mukaisesti.

Opetus- ja kulttuuriministeriö valmistelee perusopetuslain muutosta, joka koskee esi- ja perusopetuksen oppimisen tukea. Hallituksen esityksessä ehdotetaan varattavaksi laskennallista resurssia ennakoiviin oppimisen tukitoimiin. Laki tulee voimaan 1.8.2025. Lain valmistelu on kesken eivätkä sen taloudelliset vaikutukset ole vielä tiedossa.

Toiminnallisiksi tavoitteiksi talousarviovuodelle 2025 esitetään muun muassa lukutaidon sekä arki- ja perheliikunnan edistämiseen liittyviä toimenpiteitä, alkuluokka -toimintamallin (0.-2.lk) suunnittelutyötä sekä liikuntapalveluiden toimenpideohjelman laatimista.

Kokousmateriaalin liitteenä on ehdotus sivistyspalveluiden talousarvioesitykseksi vuodelle 2025 ja taloussuunnitelma vuosille 2026-2027 ja ehdotus toiminnallisiksi tavoitteiksi vuodelle 2025.

Toimivallan peruste	Hallintosääntö 24 §
Valmistelija	Sivistysjohtaja Tiina Kivinen, tiina.kivinen@palkane.fi , 0405380031
Esitys	Sivistysjohtaja Tiina Kivinen Sivistyslautakunta päättää hyväksyä sivistyspalveluiden talousarvioesityksen vuodelle 2025 ja taloussuunnitelman vuosille 2026-2027 sekä ehdotuksen toiminnallisiksi tavoitteiksi vuodelle 2025 ja lähettää sen edelleen päätettäväksi kunnanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle. Pöytäkirja tarkastetaan tämän pykälän osalta kokouksessa.
Päätös	Hyväksyttiin esityksen mukaisesti. Pöytäkirja tarkastettiin tämän pykälän osalta kokouksessa.