

## Sivistyspalveluiden vuoden 2025 talousarvio ja taloussuunnitelma vuosille 2026 - 27

Sivistyslautakunta 17.09.2024 § 59

Valmistelija sivistysjohtaja Antti Jokikokko, puh. 044 740 1301

Kunnanhallitus on päättänyt kokouksessaan 9.9.2024 talousarvion 2025 ja taloussuunnitelman 2026–27 laadintaohjeista sekä koko kunnan talouden raamista.

Kunnanhallituksen antama raami sisältää mm. seuraavat reunaehdot:

- tuloveroprosentti ja kiinteistöveroprosentit säilyvät ennallaan
- talousarvioon sisällytetään muutostalousarvion 2024 laadinnan yhteydessä kartoitetut tasapainottamiserät, tasapainottamisohjelmaa täydennetään vuosien 2025 – 27 osalta huomioiden 0,8 milj. euron lisäsopeutustarve

Kunnanhallituksen päätöksen mukaan koko kunnan osalta talousarvion toimintakatteen tulee olla 63,816 milj.€ vuonna 2025. Tässä on kasvua muutostalousarvioon 2024 verrattuna 1,81 milj.€. Vuoden 2025 osalta tulee huomioida se, että TE-palvelut siirtyvät valtiolta kunnille. Siilinjärven osalta TE-palveluiden kustannuksiksi on arvioitu noin 1,8 milj.€.

Keskeisimmät talousarvion laadintaan vaikuttavat muutokset sivistyspalveluissa ovat seuraavat:

- Päivähoito- ja perusopetusikäisten lasten määrä vähenee, mikä mahdollistaa henkilöstösäästöjä.
- YT-menettelyn tuomat säästöt kirjasto- ja nuorisopalveluissa.
- Päiväkotiverkon elokuussa 2024 tehdyt muutokset.
- Lasten määrän pienentyessä kunnan maksama kotihoidontuki vähenee.
- Perusopetusta koskevat lainsäädännön muutokset (tuntijako, oppilaan saama tuki) lisäävät henkilöstökustannuksia.
- Indeksikorotukset (esimerkiksi vuokratilat, koulukuljetukset, varhaiskasvatuksen palveluseteli).
- Uusien koulujen käyttöönotto.
- Palkankorotukset (n. 750 000 € koko palvelualueella).

Edellä kerrotut säästötoimenpiteet eivät riitä kattamaan menolisäyksiä ja tarvitaan uusia talouden tasapainottamistoimenpiteitä.

*Päätöksen vaikutusten ennakoarviointi: Tietoon saatettavasta asiasta ei ole tarpeen tehdä vaikutusten ennakoarviointia.*

Päätösehdotus Sivistyslautakunta merkitsee tietoonsa saatetuksi kunnanhallituksen antaman käyttötalouden raamin vuodelle 2025 ja käy sivistyspalveluiden talousarviolaadintaa ohjaavan keskustelun.

Päätös Päätösehdotus hyväksyttiin

Sivistyslautakunta 29.10.2024 § 69  
403/02.02.00/2024

Valmistelija sivistysjohtaja Antti Jokikokko, puh. 044 740 1301

Talousarvion valmistelua on jatkettu kunnanhallituksen antaman raamin ja sivistyslautakunnassa käydyin keskustelun pohjalta. Talousarviovalmistelua on tehty tulosalueilla ja johtoryhmä on ohjannut valmistelua.

Kunnanhallituksen talousarvioraamista antaman päätöksen mukaan koko kuntaa koskeva toimintakatteen raami on 63,616 milj.€. Kunnanhallituksen päätöksen jälkeen kunnan talouspalvelut on laskenut palvelualuekohtaisen raamin, jonka loppusumma vastaa kunnanhallituksen antamaa raamia. Sivistyspalveluiden osalta talouspalveluiden tuottama toimintakatteen raami on -41 873 000 €.

Sivistyspalveluiden talousarvioesityksessä 2025 ulkoinen tulokertymä on 2 656 249 € ja ulkoiset toimintamenot -44 776 472 €. Ulkoinen toimintakate on tällöin -42 120 223 €.

Ulkoisen tulokertymän arvioidaan kasvavan noin 293 000 euroa verrattuna vuoden 2024 talousarvioon. Tulokertymää kasvattaa mm. perusopetuksen kotikuntakorvaukset, liikuntapaikkojen vuokrat sekä kansalaisopiston kurssimaksutulot.

Sivistyspalveluiden ulkoiset toimintamenot kasvavat 1,05 milj.€. Kasvu kohdistuu ennen kaikkea henkilöstökuluihin. Henkilöstökuluja kasvattavat palkankorotukset, palkan sivukuluprosentin kohoaminen sekä opetuspalveluiden lakimuutokset. Henkilöstökulujen nousua kompensoi mm. henkilöstövähennykset.

Ulkoiset palveluostot kasvavat noin 185 000 euroa. Merkittävin määrärahalisäys kohdistuu koulukuljetuksiin ja muilta hankittaviin opetuspalveluihin. Avustusten arvioidaan pienenevän noin 94 000 euroa. Tämä johtuu ennen kaikkea lasten kotihoidon tuen vähenemisestä, kun lasten määrä pienenee ja he osallistuvat yhä kattavammin varhaiskasvatukseen.

Ulkoiset vuokrat kasvavat 269 000 €. Tämä johtuu pääosin rakennusten vuokrien indeksitarkistuksista, Vuorelan koulun kiinteistöveron siirtymisestä sivistyspalveluihin (74 000 €) sekä siirtymästä leasinglaitteisiin (AV ja ICT-laitteet) uusissa kouluissa.

Sivistyspalveluiden talousarvioesitys sisältää useita säästökohteita.

Merkittävimmät säästökohteet/tulojen lisäykset ovat seuraavat:

- perusopetusryhmien vähentäminen perusopetuksessa lasten määrän vähentyessä,
- varhaiskasvatuksen henkilöstövähennykset lasten määrän vähentyessä,
- väistö- ja vuokratiloista luopuminen varhaiskasvatuksessa,
- talven 2024 YT-menettelyn säästöt kirjastossa ja nuorisotoimessa,
- liikuntatilojen vuokrien korottaminen ja maksullisuuden laajantaminen,
- eläkeläisten uimakorttien omavastuun nostaminen.

Sivistyspalveluiden osalta vuoden 2025 merkittävimmät investointikohteet ovat seuraavat:

- uuden Ahmon koulukeskuksen ja Siilinlahden koulun kalustaminen
- koulujen ja päiväkotien vanhentuneen kaluston uusiminen
- kuntoratojen ja pienkenttien valojen uusiminen
- hyppypehmusteiden suojakotelot Ahmon urheilukentälle.

*Päätöksen vaikutusten ennakoarviointi: Talousarvion laadinnassa on tasapainoiltu kestävän kuntatalouden ja palvelutason laadun välillä. Pääosiltaan talousarvio on nykyisen palvelutason säilyttävä. Selkeää parannusta on tulossa opetuspalveluihin uusien koulujen valmistuessa ja perusopetuksen lakimuutosten takia. Sen sijaan talousarvion säästötoimenpiteet mm. liikunta-, kirjasto- ja nuorisopalveluissa heikentävät palvelun laatua.*

Päätösehdotus Sivistyslautakunta hyväksyy sivistyspalveluiden talousarvion 2025 ja taloussuunnitelman 2026–27 liitteen mukaisesti ja esittää talousarvion hyväksymistä kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle.

Päätös Keskustelun kuluessa Miina Morko esitti, että liikuntapaikkamaksuja ei oteta käyttöön alle 18-vuotiaiden liikuntaryhmille ja 25 000€ tulokertymä vähennetään talousarviosta. Juha Kinnunen ja Milla Ollikainen kannattivat esitystä. Puheenjohtaja totesi, että keskustelun aikana tehtiin esittelijän esityksestä poikkeava kannatettu ehdotus, jolloin asia ratkaistaan äänestämällä. Puheenjohtaja ehdotti, että ne jotka kannattavat alkuperäistä esitystä, äänestävät Jaa ja ne jotka kannattavat Miina Morkon esitystä äänestävät Ei. Äänestystapa hyväksyttiin yksimielisesti. Suoritettussa äänestyksessä esittelijän esitystä kannatti: Niko Reinikka. Miina Morkon esitystä kannattivat: Milla Ollikainen, Pirjo Timonen, Soili Manninen, Miina Morko, Juha Kinnunen, Niina Laitinen, Tommi Jäppinen, Henna Hiltunen. Puheenjohtaja totesi äänestyksen perusteella äänin 1-8 sivistyslautakunnan päätökseksi tulleen Miina Morkon esityksen. Muilta osin sivistyslautakunta hyväksyi talousarvioesityksen alkuperäisen ehdotuksen mukaisesti.