

## Talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma vuosille 2025-2026 / sivistyslautakunta

Sivistyslautakunta 12.09.2023 § 45  
313/02.02.00.01/2023

Sivistyslautakunta vastaa varhaiskasvatuksesta ja opetuksesta. Sivistyspalvelut tuottavat sujuvia, tehokkaita sekä oikea-aikaisia peruspalveluja Vihdin kunnan asukkaille kuten Vihdin kunnan strategiassa todetaan: Haluamme auttaa vihtiläisiä elämään hyvää ja aktiivista elämää.

Vihdin kunnanhallitus on antanut talousarvion laadintaohjeet 19.06.2023 (§153) olleessa kokouksessaan. Toimielinten tulee omissa talousarvioesityksissään ottaa kantaa koko taloussuunnittelukaudelle eli käyttötalouden osalta vuosille 2024-2026 ja investointien osalta 2024-2028. Lautakuntien tulee käsitellä talousarvioesityksensä talousarviovuodelle 2024 ja taloussuunnitelmavuosille 2025-2026 viimeistään 04.10.2023.

Kunnanhallitus on antanut talousarviolle kehykset 19.06.2023 (§ 153). Kehykset rajaavat lautakuntien sekä kunnanhallituksen toimintamenojen enimmäismäärät ja toimintatuottojen vähimmäismäärät. Kehykset ovat toimintakatteen osalta sitovat. Toimielimien tulee laatia kunnanhallituksen antaman kehysten puitteissa, palvelukeskusten johtajien johdolla, ehdotukset talousarvioksi ja käsitellä ne asianomaisessa toimielimessä.

VIHTA-ohjelma (talouden tasapainottaminen) on määritelty vuosille 2020-2023. Talouden painelaskelmat näyttävät, että kuntatalouden tilannekuva on käyttötalouden ja rahoituksen osalta haastava.

Kunnanhallitus on kokouksessaan hyväksynyt 19.6. § 153 talousarvion laadintaohjeen. Osana talousarviovalmistelua lautakunnat käyvät lävitse ja laativat suunnitelman euromääräisten tavoitteiden saavuttamiseksi. Painelaskelman mukaan vuosille 2024 ja 2025 tulisi arviolta tasapainottaa 13,039 milj. euroa koko kunnassa.

Sivistyslautakunnan alainen toimintakate on talousarvioesityksessä: ulkoinen ja sisäinen -68 094 088 €. Ulkoinen kehys on -45 253 438 € ja talousarvioesitys -45 953 881 €, ylitys kehykseen nähden 700 443 €. Käsittelyssä huomioitavaa on, mahdollinen palkkojen järjestelyvaran tarkistus tehdään kunnanjohtajan käsittelyvaiheessa.

Opetuksen osalta kehysten ylitystä selittää huomattava, yli miljoonan euron palkkojen lisäys korotusten myötä verrattuna vuoden 2023 talousarvioon. Lisäksi kotikuntakorvauksien osalta tuottoja saadaan ennakoitua vähemmän ja kuluja tulee olemaan ennakoitua enemmän, kokonaisvaikutus toimintakatteeseen on -155 050 euroa. Kuljetuskustannukset kohoavat matkalippujen korotusten ja kuljetussopimusten uusimisten vuoksi n. 226 000 euroa. Lisäksi ICT-menoissa on varauduttu uusimaan opetustilojen laitteistoja.

Varhaiskasvatuksen talousarvion suurimmat muutokset edellisvuoden vastaavaan ovat tulojen puolella avustuksissa. Talousarviossa on varattu vain vuodelta 2023 siirtyville hankkeille rahat vuodelle 2024. Avustuksia on noin 339 000 euroa vähemmän kuin vuoden 2023 talousarviossa. Menojen osalta suurimmat muutokset koskettavat palkkojen, palvelusetelikulujen ja ICT -menojen kasvua. Palkkojen osalta korotus koostuu palkankorotuksista ja uusista tehtävistä, jotka ovat varhaiskasvatuksen kieli- ja kulttuuriopettaja, ½ toimistos sihteeri 6 kk, sivistyspalveluiden suunnittelijan (20%) ja TVT -koordinaattorin (20%) sekä Etelä-Nummelan päiväkodin uudet tehtävät (varhaiskasvatuksen opettaja, 2 sosionomia ja lastenhoitaja). Palvelusetelimenojen nousu johtuu siitä, että talousarviossa on varauduttu nostamaan alle 3-vuotiaiden lasten palvelusetelin ikäkerroin tasolle 1,65. ICT-menoissa on varauduttu versiopäivitykseen varhaiskasvatuksen kokonaisjärjestelmän osalta.

### **Sivistys- ja hyvinvointipalvelut**

Varhaiskasvatus- ja opetuspalvelut ovat kunnan peruspalveluja, jotka luovat toiminnallaan perustan hyvälle, tasapainoiselle ja aktiiviselle elämälle. Kasvukunnassa sivistyspalveluilla on merkittävä rooli peruspalvelujen tuottajana. Väestöennusteet ja niiden vaikutus peruspalvelujen tuottamiseen otetaan huomioon lautakunnan alaisessa toiminnassa.

Sivistyslautakunnan alaisen toiminnan keskeisiä tavoitteita ja toimia vuonna 2024 ovat:

Etelä-Nummelan koulukeskuksen aloittaessa toimintansa fyysisesti yhteisissä tiloissa 1.1.2024 tavoitteena on yhteisöllisyyden rakentaminen ja kehittäminen Etelä-Nummelan koulun, Vichtis svenska skolan, Etelä-Nummelan päiväkodin, Daghemmet Aleksandran ja nuorisopalveluiden kesken. Rakennusprojekti on ollut suuri ja sisältänyt paljon yhteistyötä eri toimijoiden kesken, mutta koulukeskuksen toiminnan suunnittelevat, toteuttavat ja rakentavat henkilökunta ja lapset yhdessä siellä työskennellessään.

Erytisopetuksen kehittäminen oppilaiden yhdenvertaisuuden sekä oikea-aikaisen ja –muotoisen opetuksen ja tuen varmistamiseksi jatkuu. Vuoden 2024 työtä leimaa vahvasti perusopetuslain 26§ muutos poissaoloihin puuttumisen osalta. Pitkittyneiden poissaolojen erityisopetuksen järjestämiseen aiheuttama kuormitus näkyy erityisesti yläkouluissa. Muu tuen linjauksien mukainen opettajien kouluttaminen ja prosessien jalkauttaminen jatkuu.

Vihdin varhaiskasvatuksessa alkoi kuudessa kunnallisessa päiväkodissa kaksivuotisen esiopetuksen kokeilutoiminta elokuussa 2021, muut päiväkodit toimivat viisivuotiaiden osalta verrokkiryhminä. Tähän kokeilutoimintaan liittyy tutkimustoiminta, jota ohjaa opetus- ja kulttuuriministeriö. Paikallinen kokeilutoiminnan esiopetussuunnitelma

otettiin käyttöön 1.8.2021. Tämä kokeilutoimintaa kestää toukokuuhun 2024.

Varhaiskasvatuslaissa säädetään lapsiryhmien enimmäiskoosta päiväkodissa. Päiväkodin yhdessä ryhmässä saa olla yhtä aikaa läsnä enintään kolmea hoito- ja kasvatustehtävissä olevaa henkilöä vastaava määrä lapsia. Henkilöstömitoituksesta ei ole mahdollista poiketa henkilöstön poissaoloista johtuvista syistä. Lasten määrä on pysynyt lähes samana kunnallisen varhaiskasvatuksen piirissä vuoden 2022 toukokuusta vuoteen 2023, huomioitavaa on kuitenkin se, että alle 3 -vuotiaiden määrä on noussut 35 lapsella. Tämä tarkoittaa henkilöstömitoituksessa neljän henkilön lisäystä. Varhaiskasvatuksen määräaikaiset tehtävät ja sijaisuudet palkataan jatkossa juhannukseen saakka, jos kyseessä on koko toimintavuoden tarve. Perusteena on, että kesäkuussa tarvitaan vielä täysi henkilöstö varhaiskasvatuksen toteuttamiseen.

Valmistelija

Kirsi Hyvämäki, etunimi.sukunimi(at)vihti.fi; p. 044 467 5239  
Taina Vainio, etunimi.sukunimi(at)vihti.fi; p. 044 467 5275

Esittelijä

Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Mari Haapanen

Ehdotus

Sivistyslautakunta päättää esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle sivistyslautakunnan talousarvio- ja toimintasuunnitelmaesityksen liitteen mukaisesti.

Sivistyslautakunta oikeuttaa tulosalueiden vastaavat viranhaltijat suorittamaan vähäisiä laskennallisia korjauksia sekä tekstiosan tarkastuksia tarvittavin osin.

Asian käsittely

Keskustelun kuluessa jäsen Kairajärvi esitti jäsen Seppälän kannattamana, että talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma vuosille 2025-2026 sivistyslautakunta palautetaan valmisteluun. Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Päätös

Sivistyslautakunta päätti yksimielisesti palauttaa asian valmisteluun.