

Vuoden 2024 talousarvion muutos / Opetuspalveluiden lisätalousarvio

Sivistyslautakunta 19.11.2024

313/02.02.00.01/2023

Talousarvio on käyttötalouden osalta sitova valtuustoon nähden toimielimittäin, kunnanhallitukseen nähden tulosalueittain, viranhaltijoihin sekä tulosalueen johtoon nähden yksiköittäin. Sitovana määrärahana on toimintakate.

Vuoden 2024 sivistyslautakunnan alaisen opetuksen tulosalueen opetuspalveluiden henkilöstökulujen arvioidaan ylittävän talousarvioon varatut määrärahat.

Opetuksen tulosalueella vuoden 2024 osalta on tullut huomattavaa vähennystä tuotoissa, joita ei ole pystytty talousarvion laadinnan yhteydessä huomioimaan. Vähennys johtuu arvioitua pienemmistä hankerahoista, joita on siirtynyt vuodelta 2023 ja joita on myönnetty vuodelle 2024. Hankerahoilla on aikaisemmin palkattu resurssiopettajia ala- ja yläkouluihin, koulunkäynnin ohjaajia ala- ja yläkouluihin sekä annettu lisää jakotunteja ja tunteja tukiopetuksen antamista varten. Nyt erityisesti koululunkäynnin ohjaajia on jouduttu palkkaamaan ns. kunnan omalla rahoituksella. Hankerahojen väheneminen näkyy n. 400 000 euroa pienempinä tuottoina.

Oppilaiden henkilökohtaisten ohjaajien tarve on lisääntynyt. Kaikkiin henkilökohtaisiin ohjaajiin on haettu täyttölupa kunnanhallitukselta eikä niihin ole varattu määrärahoja vuoden 2024 talousarviossa, sillä tarvetta ei ole voitu ennakoida. Kaikkiin henkilökohtaisten ohjaajien tarpeeseen liittyy aina asiantuntijan lausunto (yleensä lääkärin tai psykologin). Osa henkilökohtaisista ohjaajista työskentelee muiden kuntien Vihtiin sijoittamien lasten tukena. Tuolloin heidän palkkakulunsa kotikuntakorvauksen ylimenevä osuus laskutetaan sijoittajakunnalta jälkikäteen. Henkilökohtaisten ohjaajien palkkakulut ovat vuonna 2024 n. 250 000 euroa, josta n. puolet voidaan laskuttaa sijoittajakunnilta jälkikäteen. Lisäksi on haettu kolme täyttölupaa resurssiopettajille, joiden palkkakuluja ei ole ollut vuoden 2024 talousarviossa ja jotka työskentelevät muiden kuntien sijoittaminen lasten opetuksessa. Heidän palkkakulunsa ovat n. 150 000 euroa vuonna 2024 ja heidän palkkakulunsa kotikuntakorvauksen ylimenevä osuus laskutetaan sijoittajakunnalta jälkikäteen.

Perusopetuslain 4 §:n mukaan kunta on velvollinen järjestämään sen alueella asuville lain 26 §:n 1 momentissa tarkoitetuille oppivelvollisuusikäisille lapsille perusopetusta sekä oppivelvollisuuden alkamista edeltävänä vuonna esiopetusta. Kevätlukukaudella 2023-2024 ja syyslukukaudella 2024-2025 valmistava luokka on ollut Nummelanharjun yläkoulussa. Valmistavan luokan kuluja ei ole budjetoitu talousarvioon 2024 ja ne ovat n. 100 000 euroa sisältäen opettajan ja ohjaajan palkkakulut. Valmistavan luokan oppilaan statuksella olevasta oppilaasta saadaan takautuvasti n. 12 000 euroa/oppilas avustuksena valtiolta. Tämä

kulu tulee kattamaan valmistavan luokan oppilaiden opetuksen kulut täysimääräisesti.

Lisäksi vammaisoppilaiden aamu- ja iltapäivä toiminnan järjestämisen osalta on huomattu virheellinen laskutusperuste, jonka takia palautetaan vuoden 2024 tuottoja takaisin hyvinvointialueille n.60 000 euroa.

Valmistelija

Kirsi Hyvämäki etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 044 467 5239
Jere Laine etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 044 467 5554

Esittelijä

Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Mari Haapanen

Ehdotus

Sivistyslautakunta päättää esittää kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle, että se myöntää sivistyspalveluiden opetuksen tulosalueelle lisämäärärahan seuraavasti:

- Opetuksen tulosalueen tuet ja avustus tuloarviota vähennetään vähentyneiden hanketulojen osalta 400 000 eurolla;
- Opetuksen tulosalueen henkilöstökulujen määrärahaa lisätään yhteensä 500 000 euroa, jotka kohdistuvat:
 - määräaikaisiin opettajiin 220 000 euroa ja
 - kouluohjaajiin 280 000 euroa.

Lautakunnan sitovan toimintakatetason osalta talousarvion toimintakate heikkenee 900 000 eurolla, jolloin uusi sitova toimintakate on -68 403 092 euroa.

Päätös