

Sivistyslautakunta 02.09.2025 § 22
241/02.02.02/2025

Valtuustolle raportoidaan puolivuositarkastus talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Samassa yhteydessä annetaan ennuste talousarvion ja tavoitteiden toteutumisesta koko talousarviovuoden osalta. Merkittävät talouden ja toiminnan onnistumiseen kohdistuvat riskit tulee tiedostaa lopputoimintavuoden osalta. Kunnanhallituksen käsiteltävänä raportti on 15.09.2025 ja sen jälkeen kunnanvaltuuston käsiteltävänä 30.09.2025 Puolivuotisraportti tehdään valtuustolle, joten siinä raportoidaan valtuuston talousarviokirjassa asettamien tavoitteiden toteutumista.

Merkittävät talouden ja toiminnan onnistumiseen kohdistuvat riskit tulee tiedostaa lopputoimintavuoden osalta.

Sivistyslautakunnan toimintakate kesäkuun lopussa oli -32 869 965 euroa ja toteutuma-aste 47,96 % (laskennallisen toteutuman ollessa 50 %). Toimintakate on kesäkuussa ollut noin 738 293 euroa edellisvuotta vastaavaa aikaa parempi.

Oppilaiden määrä tulee syksyllä 2025 olemaan pienempi kuin viime keväänä 2025, mutta koska paikalliseen tuntijakoon on lisätty oppitunteja 1.-3. luokille vatakkunnallisten perusteiden mukaisesti, henkilöstökuluissa ei tule tapahtumaan säästöjä.

Valtuusto myönsi kokouksessaan 2.6.2025 § 33 talousarviomuutoksen opetuspalveluiden tulosalueelle. Opetuspalveluiden talousarvioon lisättiin 250 000 euroa 20 henkilökohtaisen ohjaajan palkkakuluihin 1.8.2025 alkaen, jotta oppilaat saavat tarvitsemansa tuen. Perusopetuksen ja lukiokoulutuksen oppilaiden tuen varmistamiseksi lisättiin 147 500 euroa henkilöstökuluihin 1.8.2025 voimaan tulevan lain mukaisesti.

KVTES:n muutokset henkilöstön palkkaukseen liittyen tulevat maksuun syksyllä 2025 takautuvasti 1.2.2025 alkaen. Opetuspalveluiden osalta muutos on siirtyminen tasopalkkamalliin kaikkien muiden opetuspalveluiden henkilöiden osalta paitsi opettajien ja rehtoreiden. Varhaiskasvatuksessa muutos koskee koko henkilöstöä. Tässä vaiheessa on mahdotonta ennustaa, että mitä tämä tarkoittaa henkilöstömenoihin vuoden 2025 osalta.

Varhaiskasvatuspalveluiden osalta lasten määrä tulee todennäköisesti syksyllä 2025 pienempi kuin keuhäänä 2026, joka vaikuttaa henkilöstön rekrytointitarpeeseen ja näin ollen myös henkilöstökuluihin. Kevään 2025 arvion perusteella palvelusetelimenot sekä lasten kotihoidontuet eivät toteudu kokonaisuudessaan.

Esittelijä	Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Mari Haapanen
Ehdotus	Sivistyslautakunta hyväksyy osavuosisikatsauksen esityksen mukaisesti.
Päätös	Sivistyslautakunta hyväksyi osavuosisikatsauksen esityksen mukaisesti.