

Talousarvioesityksen sisältämä talouden tasapaino-ohjelma

Kasvatus- ja opetuslautakunta 9.9.2025

Lisäykset* ja sopeuttamistoimenpiteet**

2026

Toimintayksiköt	Talousarvioesitys		
	Lisäykset	Sopeuttaminen	Yhteensä
Kopla	-9 770 000	2 038 500	-7 731 500
Palvelualueen yhteiset		10 000	10 000
Varhaiskasvatus ja esiopetus	-3 764 000	610 000	-3 154 000
Perusopetus	-6 006 000	1 418 500	-4 587 500

*Ei sisällä palkkaratkaisun kustannusvaikutusta ja sisäisten vuokrien muutoksia, jotka on huomioitu keskitetysti yksiköiden talousarvioihin.

** Yllä olevan taulukon lisäksi yksiköiden talousarviolukuihin on lisätty koko kaupungin (kaikkia yksiköitä koskevat) sopeuttamistoimenpiteet liittyen henkilöstön matkustuskustannuksiin, työterveyshuollon palvelutasoon ja tietohallinnon kustannuksiin (ks. Dia 8). Kasvatus- ja opetuslautakunnalle näitä sopeuttamistoimenpiteitä kohdistuu talousarvioesityksessä yhteensä 661 000 euroa.

Lisäyksesitykset ja sopeuttamismahdollisuudet 2026-2028

Toimintayksiköt	Talousarvioesitys		
	Lisäykset	Sopeuttaminen	Yhteensä
Kopla	-17 420 500	5 176 500	-12 244 000
Palvelualueen yhteiset		30 000	30 000
Varhaiskasvatus ja esiopetus	-10 627 000	2 540 000	-8 087 000
Perusopetus	-6 793 500	2 606 500	-4 187 000

Varhaiskasvatus ja esiopetus / lisäysesitykset

Lisäysesitys	2026	2027	2028	Yhteensä
Arvioitu laskennallisten lasten volyymin kasvu (palveluverkon muutokset)	-840 000	-2 380 000	-853 000	-4 073 000
Yksityisen varhaiskasvatuksen sääntökirjan ja sopimuksen mukaiset arvonkorotukset	-1 100 000	-1 150 000	-1 200 000	-3 450 000
Henkilöstörakenteen uudistaminen vuoteen 2030 mennessä lainsäädännön mukaiseksi	-400 000	-550 000	-550 000	-1 500 000
Varhaiskasvatuksen palvelusetelilainsäädännön uudistus	-700 000			-700 000
Esiopetuksen tuen järjestelyt – perusopetuslain muutos	-300 000	0	0	-300 000
Päiväkotien johtajuusrakenteiden uudelleen organisointisuunnitelma	-90 000	-90 000	-90 000	-270 000
Voimian ateripalveluiden hintojen nousu	-200 000			-200 000
Tietohallinnon laskutuksen kasvu	-134 000			-134 000
Kaikki yhteensä	-3 764 000	-4 170 000	-2 693 000	-10 627 000



Varhaiskasvatus ja esiopetus / Sopeuttamistoimenpiteet

Esitetyt sopeuttamistoimenpiteet	2026	2027	2028	Yhteensä
Ateriapalvelujen tilausjärjestelmän kehittäminen	0	500 000	500 000	1 000 000
Sairauspoissaolojen vähentäminen johtamista vahvistamalla, työolosuhteita kehittämällä ja omaan työhön vaikuttamismahdollisuuksia lisäämällä	200 000	200 000	200 000	600 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat -määrärahan vähentäminen	150 000	150 000	150 000	450 000
Perheiden alueellisen palveluohjauksen lakkauttaminen			150 000	150 000
Vähennetään muuta ei-lakisääteistä henkilöstöresurssia (huom. sis. vuokratyövoiman hankinnan supistamisen)	100 000			100 000
Avoimen varhaiskasvatustoiminnan uudelleenjärjestely		80 000		80 000
Luovutaan Muksubussi - pyörien leasingsopimuksesta.	60 000			60 000
Kuljetuskriteerien tarkistus lainmukaiselle tasolle	40 000	0	0	40 000
Liikunnan, harrastamisen ja avustusten toimintamallin uudistaminen	37 000			37 000
Luovuttaa Lukulumo -palvelusta	23 000			23 000
Kaikki yhteensä	610 000	930 000	1 000 000	2 540 000

Perusopetus / lisäysesitykset

Lisäysesitys	2026	2027	2028	Yhteensä
Esi- ja perusopetuksen oppimisen tuen lakimuutoksen toimeenpano	-3 600 000			-3 600 000
Tietohallinnon laskutuksen kasvu	-856 000			-856 000
Oppilasmäärän kasvu 2025-26, kevään 2026 jatko +180 oppilasta (rehtoreiden ennuste) 7 kk:n vaikutus	-787 500			-787 500
Oppilasmäärän kasvu syksyllä 2026 ennuste +100 oppilasta 5 kk:n vaikutus	-312 500	-437 500		-750 000
Kuutosluokkalaisten tietokonehankinnat	-250 000	-350 000		-600 000
Voimian ateripalveluiden hintojen nousu	-200 000			-200 000
Kaikki yhteensä	-6 006 000	-787 500		-6 793 500



Perusopetus / Sopeuttamistoimenpiteet

Esitetyt sopeuttamistoimenpiteet	2026	2027	2028	Yhteensä
Sijaisten käytön tehostaminen	200 000	200 000	200 000	600 000
Koulujen oppimateriaalimäärärahojen vähentäminen	165 000	150 000	150 000	465 000
Sairaalakadun toimipisteestä luopuminen (oppilaat siirtyvät Sammon koulun tiloihin)	422 000			422 000
Laaja-alaisen erityisopettajan konsultaatiotunnista luopuminen	104 200	145 800		250 000
Tutor 2 ja -3 opettajien vähentäminen, (30%/19 opettajaa), opv-huojennusten osuus	100 000	140 000		240 000
9.-luokkalaisten TET-jaksojen uudelleenjärjestely	187 000			187 000
Liikuntapilotin lopettaminen ja nuorten harrastussetelitoiminnan muuttaminen	137 000	23 000		160 000
Oman äidinkielen opetuksen järjestämisen muuttaminen	0	150 000		150 000
Someturvan sopimuksen irtisanominen	67 500			67 500
Kuljetuskriteerit perusopetuslain § 32 mukaisiksi (5 km)	20 800	29 200		50 000
Osallistuvan budjetoinnin määrärahan vähentäminen	15 000			15 000
Kaikki yhteensä	1 418 500	838 000	350 000	2 606 500

Koko kaupunki / kaikille yksiköille kohdistetut sopeuttamistoimenpiteet

Kartoitetut sopeuttamismahdollisuudet	2026	2027	2028	Yhteensä
Matkustuskustannusten vähentäminen 35 prosentilla vuonna 2026	474 000			474 000
Työterveyshuollon viikonloppuvastaanottojen poistaminen palveluvalikoimasta. Tehty 1.3.2025 alkaen, säästövaikutuksia myös vuodelle 2026.	280 000			280 000
Työasemaleasingaikojen ja työasemalaitetyyppien päivitys	219 000	10 000		229 000
Tulostus- ja kommunikaatioratkaisujen optimointi	92 000	30 000	30 000	152 000
Työterveyshuollossa sairauspoissalotodistusten kirjoittamisesta luopuminen 1–7 päivän pituisten sairauspoissaolojen osalta.	100 000			100 000
Varhaiskuntoutuksen poisto Pirten palveluvalikoimasta.	100 000			100 000
Pirten toteuttamista työnohajuksista luopuminen	80 000			80 000
Ulkoisilta toimijoilta ostettavista hyvinvointivalmennuksista luopuminen	29 000			29 000
Kaikki yhteensä	1 374 000	40 000	30 000	1 444 000

Huom! Toimenpiteet huomioidaan yksiköiden kehysesityksissä menojen vähennyksenä. Kasvatus- ja opetuslautakunnan vuoden 2026 talousarvioesitykseen on kohdistettu yhteensä 661 000 euron vähennykset.