

## **Vuoden 2024 talousarvio ja vuosien 2025–2026 taloussuunnitelma, kasvatusta- ja koulutustoimiala ja varhaiskasvatusta, ruotsinkielisen koulutusta ja suomenkielisen koulutusta vastuualueet**

Kasvatusta- ja koulutuslautakunta 11.10.2023 § 62  
456/02.02.00/2023

### **Valmistelija**

Opetuspäällikkö Ulrika Lundberg, puh. 050 375 3593  
etunimi.sukunimi@parainen.fi

Kaupunginjohtajan, talouspäällikön ja vastuualuepäälliköiden kanssa on järjestetty talousarviokokouksia 25.8., 25.9. ja 3.10.2023. Taloudellisen toiminnan suurten epävarmuustekijöiden takia talousarvioehdotukseen voi tulla muutoksia lähipäivien ja -viikkojen aikana.

Koko kaupungille on valittu tietyt strategiset painopistealueet. Ne on esitelty talousarviokirjassa kaupungin organisaatiota koskevassa yhteisessä strategialuvussa. Vuonna 2024 kasvatusta- ja koulutustoimialalla on pitkälti samat painopistealueet kuin vuonna 2023:

- Kehitämme kaikenikäisten ympäristökasvatusta ja tietoisuutta siitä, miten saaristossa voi elää kestävästi.

- Kehitämme luovuuskeskusta verkostoitumalla muiden koulutuslaitosten ja yritysten kanssa alueellisesti, kansallisesti ja kansainvälisesti.

- Luomme joustavia päivähoitoratkaisuja.

### **Varhaiskasvatusta**

Varhaiskasvatusta vastuualueen strategiset painopistealueet vuonna 2024 ovat seuraavat:

- Luomme joustavia päivähoitoratkaisuja.
- Tuomme esiin psykologisen turvallisuuden ja työskentelemme psykologisen turvallisuuden vahvistamiseksi.
- Kehitämme perhekeskusmallia yhdessä hyvinvointialueen ja kolmannen sektorin kanssa.
- Lisäämme ympäristötyön näkyvyyttä ulospäin.
- Kehitämme tapojamme viestiä koulutusmahdollisuuksista.

Ennusteen mukaan syntyneiden lasten määrä Paraisilla vähenee. Kunnalliseen varhaiskasvatukseen osallistuvien lasten osuus on 84 prosenttia ja se tulee todennäköisesti kasvamaan hiukan. Tilastokeskuksen ennusteen mukaan 31.12.2024 Paraisilla asuu 0–6-vuotiaita lapsia 752.

Asiakasmaksujen tulorajaa nostettiin 1.3.2023, mikä Paraisilla osalta merkitsi sitä, että 52 prosenttia lapsista sai maksutonta varhaiskasvatusta 1.3.2023 alkaen. Paraisilla asiakasmaksua ei peritä, jos lapsi on poissa varhaiskasvatuksesta yhtäjaksoisesti kolme kuukautta (kesäkuu, heinäkuu ja elokuu) tai yhtäjaksoisesti kaksi kuukautta (kesä-heinäkuu tai heinä-elokuu), edellyttäen, että poissaolosta on ilmoitettu kirjallisesti määräaikaan mennessä. Kesällä 2023 yhtäjaksoisesti kaksi tai kolme kuukautta lomaa pitäneitä lapsia oli 37 prosenttia vähemmän kuin kesällä 2022. Verrattuna kesään 2021 yhtäjaksoisesti kaksi tai kolme kuukautta

lomaa pitäneitä lapsia oli 44,5 prosenttia vähemmän. Näin ollen henkilöstön lomien ajaksi on palkattava enemmän sijaisia kuin pari vuotta sitten.

Hyvinvoiva henkilöstö on yksi laadukkaan varhaiskasvatuksen avaimista. Vuoden 2023 alussa aluehallintovirasto myönsi avustuksen varhaiskasvatushenkilöstön liikunnallisen elämäntavan kehittämistä varten. Valtionavustuksen osuus kokonaisrahoituksesta on 50 prosenttia. "Aktiivista hyvinvointia ja liikkumisen iloa" -hanketta johtamaan on palkattu fysioterapeutti. Kyseessä on kolmivuotinen hanke, ja toiseksi hankevuodeksi haetaan valtionavustusta vielä syksyn 2023 aikana. Vuonna 2023 hankkeeseen osallistuu 30 henkilön pilottiryhmä. Toisen vuoden aikana liikunnallinen elämäntapa on tarkoitus laajentaa koko varhaiskasvatushenkilöstön keskuuteen. Syksyn 2023 aikana käynnistyy varhaiskasvatushenkilöstön "Hyvinvointia positiivisesta psykologiasta" -täydennyskoulutus, joka jatkuu vuonna 2024. Henkilöstölle järjestetään yhteensä kolme täydennyskoulutuspäivää.

Varhaiskasvatuksessa tehdään nyt töitä toimintaympäristön ja -kulttuurin suunnittelemiseksi niin, että jokainen lapsi saisi hyvän päivän ja kehityksensä, oppimisensa ja hyvinvointinsa kannalta tarvitsemansa tuen. Tämän työn tukemiseksi on kehitetty "Laadun avaimet" -materiaali. Laadun avaimet tukevat henkilöstöä kaikille lapsille yhdenvertaisen ja osallistavan toimintaympäristön kehittämisen prosessissa. Toimintaympäristössä, jossa lapsi on osallinen toiminnan suunnittelussa, jossa ratkaisuja etsitään fyysisestä, psyykkisestä ja sosiaalisesta ympäristöstä, jossa toimintaa mukautetaan joustavasti ja jossa painotetaan ulkopedagogiikkaa, lapsi saa mahdollisuuden kehittyä ja oppia.

Sekä henkilöstön että lasten hyvinvointi on keskiössä, kun kaikki toimipaikat jatkossakin tietoisesti suunnittelevat ja toteuttavat arkiliikuntaa. Asiantuntijan johdolla tapahtuvaa lasten ja henkilöstön yhteistä liikuntaa järjestetään aika ajoin kaikissa yksiköissä.

Pedagogisten kahviloiden järjestäminen henkilöstölle jatkuu vuonna 2024. Pedagoginen kahvila toimii sisäisenä täydennyskoulutuksena, joka voi sisältää varhaiskasvatuksen oman henkilöstön tai ulkoisen asiantuntijan tuottamaa sisältöä. Kahvila toimii myös foorumina, jossa eri yksiköiden henkilöstöt vaihtavat ajatuksia, ideoita ja kokemuksia.

Kaikki esiopetusryhmät saavat Åbolands naturskolan luontokouluopettajien johdolla osallistua neljään luontokoulupäivään vuoden 2024 aikana, kahteen keväällä ja kahteen syksyllä. Satujen, leikin, liikkeen ja taiteen kautta lapset ja henkilöstö saavat seurata vuodenaikojen vaihtelua luonnossa samalla kun ekologiset ilmiöt tulevat tutuiksi käytännössä.

Valtakunnallisella tasolla varhaiskasvatuksessa on kova pula kelpoisuusvaatimukset täyttävästä henkilöstöstä. Nämä haasteet näkyvät myös Paraisilla. Kelpoisuusvaatimukset täyttävää henkilöstöä tarvitaan laadukkaan toiminnan ylläpitämiseksi ja sekä toimintaympäristön että -kulttuurin suunnittelemiseksi niin, että ne tukevat jokaisen lapsen kehitystä, oppimista ja hyvinvointia. Kelpoisuusvaatimukset täyttävän ja osaavan henkilöstön säilyttämiseksi on tärkeää, että työnantaja pitää huolta henkilöstön hyvinvoinnista selkeillä rakenteilla ja riittävillä resursseilla. Varhaiskasvatussuunnitelman mukaan päiväkodinjohtaja / perhepäivähoidon ohjaaja vastaa hyvästä toimintakulttuurista ja siitä, että lapsen yleinen tuki toiminnassa toimii.

Ennusteen mukaan Nilsbyn ja Kirjalan esiopetusryhmien lapsimäärät pienenevät. Toimintavuonna 2024–2025 Nilsbyn esiopetuksessa on 6 lasta ja Kirjala förskolassa 3 lasta. Esiopetustoiminnan ja täydentävän varhaiskasvatuksen ylläpitämiseksi molemmissa esiopetusyksiköissä tarvitaan vähintään yksi opettaja ja yksi lastenhoitaja kumpaankin ryhmään. Toimintavuodesta 2024–2025 alkaen esiopetus järjestetään Kirjalan päiväkodissa, jolloin henkilöstötarve vähenee yhdellä opettajalla ja kahdella lastenhoitajalla.

#### Toimintatuotot

Varhaiskasvatusmaksujen on arvioitu olevan 588 800 euroa, mikä on 2,8 prosentin lisäys vuodesta 2023. Paikkojen myynnin muille kunnille arvioidaan olevan 80 000 euroa, mikä on 14,3 prosentin lisäys vuodesta 2023. Kotikuntakorvauksen arvioidaan olevan 15 900 euroa.

#### Toimintakulut

##### Henkilöstökulut:

Vuodelle 2024 budjetoidut henkilöstökulut ovat 6 900 854 euroa, mikä on 4,9 prosentin lisäys vuodesta 2023. Kahden päiväkodin hallinnollisia tehtäviä hoitamaan palkataan päiväkodin johtajan sijainen. Näin ollen kummankin päiväkodin johtajat saavat lisää aikaa toimintakulttuurin ja pedagogiikan johtamiseen.

Varhaiskasvatuslain (2018/540) 15 §:n mukaan varhaiskasvatukseen osallistuvalla lapsella on oikeus lapsen yksilöllisen kehityksen, oppimisen ja hyvinvoinnin edellyttämään tukeen perustoiminnan osana. Jos päiväkodissa on yksi tai useampi toimintarajoitteinen lapsi tai tuen tarpeessa olevia lapsia, tämä on huomioitava lapsi- tai henkilöstömäärässä. Näin ollen yhden paikan hinta nousee, kun joko ryhmän lapsimäärä vähenee tai on palkattava lisähenkilöstöä. Talousarvioon on varattu kolmen resurssihoitajan palkkakulut kevätlukukaudelle (7 kuukautta).

##### Palvelujen ostot:

Palvelujen ostoihin on budjetoitu 3 195 452 euroa, mikä on 119 039 euron (3,9 prosentin) lisäys. Varhaiskasvatuksella on ostosopimukset Föreningen Folkhälsan i Pargas rf:n ja Folkhälsan välfärdin kanssa. Kaupunki ostaa yhteensä 124 paikkaa. Siivous- ja pesulapalvelukulut ovat kasvaneet 772,6 prosenttia, koska vuoden 2023 määräraha on budjetoitu eri tilille. Opetuksen ja kulttuuripalvelujen määräraha on kasvanut, koska varsinkin teatteria ja konsertteja on tarjottava päiväkodeissa, sillä alle kolmivuotiaita lapsia ei saa kuljettaa ilman lastenistuinta taksissa tai linja-autossa.

##### Aineet ja tarvikkeet:

Aineisiin ja tarvikkeisiin on budjetoitu 217 175 euroa, mikä on 14 975 euron (5,7 prosentin) vähennys. Päiväkotien ja perhepäiväkotien pihojen leikkivälineet kaipaavat uusimista. Vuoden 2024 talousarviossa on varattu suurehko summa kiipeilytelinettä varten yhden päiväkodin pihalle. Suunnitelma leikkivälineiden hankkimiseksi kaikkiin päiväkoteihin ja perhepäiväkoteihin on työn alla.

##### Tuet:

Kotihoidon tuki on budjetoitu samalle tasolle kuin vuonna 2023.

Muut toimintakulut:

Muut toimintakulut kasvavat 106 397 euroa (7,1 prosenttia).

Tiivistäen varhaiskasvatuksen vastualueen nettosumma on 11 650 825 euroa, mikä on 518 726 euroa (4,7 prosenttia) enemmän kuin vuoden 2023 talousarviossa.

### **Ruotsinkielinen koulutus**

1.–9. vuosiluokkien oppilasmäärän ennustetaan olevan samalla tasolla kuin vuonna 2023. Oppilasmäärän arvioidaan olevan yhteensä 957 syksyllä 2024 (vrt. 961 syyslukukaudella 2023) ja sitä seuraavana syksynä pysyvän taas suurin piirtein samalla tasolla.

Esiopetuksen oppilasmäärä vähenee 93 oppilaasta 76 oppilaaseen. Lukion opiskelijamäärä pysyy vakaana, opiskelijoita on noin 170–180.

Toimintatuotot

Kotikuntakorvausten odotetaan olevan 3 036 euroa korkeammalla tasolla vuonna 2024 vuoden 2023 talousarvioon verrattuna, yhteensä 14 936 euroa.

Maksutulot ovat yleisesti samalla tasolla kuin vuonna 2023, eli yhteensä 102 000 euroa.

Aamu- ja iltapäivätoiminnan maksuja on tarkistettu siten, että tuloihin on budjetoitu pieni lisäys. Sama koskee tuloja ostettavista koulukuljetuspaikoista. Kyseisistä maksuihin kohdistuvista muutoksista päätetään vielä erikseen. Ulkoisista hankeavustuksista saatavat yli 10 000 euron tulot sisältyvät kaupungin hanketoimintaan kirjanpidollisista syistä. Tulopuolella on myös opetuspalvelun myynti Turun yliopistolle, 19 750 euroa.

Pienempiä summia arvioidaan kertyvän yhteensä 46 400 euroa (vrt. 29 300 euroa vuonna 2023). Koulutilojen vuokrauksesta saatavien vuokratulojen arvioidaan olevan 14 200 euroa. Tuottojen kokonaissumma on 240 786 euroa (vrt. 188 400 euroa vuonna 2023).

Toimintakulut

Henkilöstökulut

Menopuolella henkilöstökulut kasvavat yhteensä 330 473 euroa. Palkkakulut yhteensä kasvavat 254 501 euroa ja henkilösivukulut kasvavat 75 972 euroa. Henkilöstökulut sivukuluineen ovat yhteensä 9 440 761 euroa (vrt. 9 110 288 euroa vuonna 2023).

Palkkakuluihin on varattu määräraha Sarlinska skolanin erityisopetuksen uutta perusopetusryhmää varten. Tätä varten on budjetoitu 5 kuukauden pituinen tuntiopettajaresurssi. Niin sanottu fokus-luokka, josta ruotsinkielinen jaosto on päättänyt aikaisemmin, jatkaa. Malms skolan perusopetusryhmien määrä kasvaa yhdellä elokuusta alkaen. 6. luokan käy loppuun 44 oppilasta ja 1. luokan aloittaa arviolta 56 oppilasta. Pienten koulujen oppilasmäärän vähentyminen ei mahdollista perusopetusryhmämäärän vähentämistä. Koulunkäynninohjaajien määrän arvioidaan pysyvän suurin piirtein samalla tasolla kuin vuonna 2023.

Perusopetuksen tuntikehys kasvoi noin 50 tunnilla, mutta pienehen lukion osalta 7,05 tunnilla.

Syyslukukaudesta 2023 lähtien muutamien koulujen henkilöstöresursseja on lisätty väliaikaisesti tiettyjen luokkien levottomuuden takia.

Koronapandemian jälkeinen tuen tarve on edelleen ollut suuri.

Aamu- ja iltapäivätoiminnan kustannukset ovat suurin piirtein samalla tasolla kuin vuonna 2023. Toimintaan on budjetoitu yhteensä 194 541 euroa.

#### Ostopalvelut

Ostopalvelujen kustannukset kasvavat 144 258 euroa (5,6 prosenttia).

Kuntien ostopalvelujen, kuten sairaalakoulun, määrärahat ovat samalla tasolla kuin vuonna 2023, niin myös määrärahat täydennyskoulutukseen mukaan lukien luontokoulutoiminta, joka huomioitiin jo vuonna 2023.

Siivousmäärärahat vähenevät 8 095 eurolla yhteensä 432 157 euroon. Vähennys johtuu ylimääräisen siivouksen lopettamisesta koronapandemian päättymisen myötä.

Kouluruokailun kustannukset kasvavat 25 500 euroa. Kouluruokailuun varattu summa on yhteensä 889 000 euroa.

IT-ostopalvelujen kustannukset kasvavat tulevana vuonna 42 039 euroa, kustannukset ovat yhteensä 187 455 euroa.

Kuljetuskustannukset kasvavat 65 300 euroa, yhteensä 999 200 euroa.

Kasvu johtuu osittain indeksitarkistuksista, osittain uusien reittien tarpeesta sekä maitse että meritse.

Vuonna 2024 ostopalvelujen kustannukset ovat yhteensä 2 734 268 euroa (2 590 010 euroa vuonna 2023).

#### Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Koulumateriaalien oppilaskohtainen määräraha on indeksitarkistettu.

Kirjallisuusmääräraha kasvaa 190 560 eurosta 200 000 euroon.

Irtaimiston määrärahat ovat samalla tasolla. Yhteensä irtaimistoa varten on budjetoitu 31 100 euroa. Sarlinska skolanille ja PSG:lle ei ole budjetoitu mitään irtaimistoa varten. Tieto- ja viestintätekniisten hankintojen kustannukset (esim. videotykit, dokumenttikamerat ja televisiot, ei koske oppilaiden tietokoneita) vähenevät 5 050 euroa.

Aineisiin ja tavaroihin on budjetoitu yhteensä 395 790 euroa (vrt. 273 830 euroa vuonna 2023).

#### Avustukset

Ulkopuolisille toimijoille maksettavat aamu- ja iltapäivätoiminnan avustukset ovat samalla tasolla.

Iltapäivätoiminnasta maksetaan avustuksina yhteensä 17 000 euroa.

Kustannukset oppilaiden majoittamisesta yksityisiin koteihin kasvavat 14 420 euroa, yhteensä 24 420 euroa.

#### Muut toimintakulut

Muiden toimintakulujen voidaan todeta kasvavan 526 880 euroa.

Muiden toimintakulujen alle tulevat myös tietokoneiden leasingkustannukset, 246 650 euroa, lisäystä 51 480 euroa.

Sisäiset vuokrat nousevat 156 783 euroa (11 prosenttia) ja sisäiset pääomakustannukset 293 767 euroa (14,1 prosenttia).

Sisäiset vuokratulot ovat yhteensä 3 952 608 euroa (vrt. 3 502 058 euroa vuonna 2023).

Yhteenvedo, ruotsinkielinen koulutus

Ruotsinkielisen koulutuksen nettosumma on yhteensä 16 733 411 euroa.

### **Suomenkielinen koulutus**

Toiminta

Paraisten suomenkielisessä koulutuksessa perusopetuksen kouluja on viisi, lukiokoulutusta annetaan Paraisten lukiossa. Nauvon Simonkylän koulussa ei ole ollut opetustoimintaa viime lukuvuosina, vaan Nauvossa asuvat suomenkieliset oppilaat ovat valinneet perusopetuksen koulukseen joko Koivuhaan tai Ulkosaariston koulun. Lukuvuodesta 2024-2025 alkaen tilanne tulee muuttumaan ja Nauvossa asuvat suomenkieliset lapset valitsevat Ulkosaariston koulun aloittaessaan perusopetuksen.

Koivuhaan koulu on vuosiluokkien 1-6 perusopetuksen koulu, jossa on vahvaa oppilaan oppimisen tukeen liittyvää osaamista, jota toteutetaan esimerkiksi joustavien opetusjärjestelyjen ja ryhmittelyn avulla. Koivuhaan koulussa toimii myös valmistavan opetuksen ryhmä. Elokuussa koulupolkinsa aloitti 36 oppilasta, koulun oppilasmäärä on 300, mukaan lukien valmistavan opetuksen oppilaat. Koivuhaan koulun alueelle on viime vuosina muuttanut oppilaita ympäristökunnista ja koulun oppilasmäärä ei ole onneksi laskenut niin nopeasti kuin ennusteissa on ollut luettavissa. Esimerkiksi syksyllä 2022 laaditun ennusteen mukaan Koivuhaassa pitäisi olla vuoden 2024 elokuussa 247 oppilasta, nykyennusteiden mukaan oppilasmäärä on 267.

Nilsbyn koulu on niinkään vuosiluokkien 1-6 perusopetuksen koulu, jonka tiloissa toimii myös kaksivuotisen esiopetuskokeilun ryhmä. Koulun oppilasmäärä on 71. Nilsbyn koulussa opetusryhmät ovat maltillisen kokoisia ja oppilaan oppimista voidaan tukea koulun erityisopettajan ja luokanopettajien toimivalla yhteistyöllä. Koulun 1. ja 2.luokan oppilaat opiskelevat yhdysluokassa. Nilsbyn koulussa pohditaan jatkuvasti missä tilanteessa ja millä vuosiluokilla on järkevää perustaa yhdysluokkia. Elokuussa 2024 ensimmäisen luokan oppilaita on tulossa 14, mikä ei puolla yhdysluokan perustamista.

Ulkosaariston koulu Korppoossa on erittäin pieni yhtenäiskoulu, jossa vuosiluokilla 1-9 on kuluvana lukuvuonna 14 oppilasta. Koulun oppilaat opiskelevat monimuotoisissa yhdysluokissa ja oppilaiden oppimisen tuesta vastaavat yhdessä koulun opettajat ja Nilsbyn koulun erityisopettaja.

Utön koulussa on tällä hetkellä kahdeksan oppilasta, joista kaksi lasta on esiopetuksessa, kuusi vuosiluokilla 1-6. Oppilaiden opetus vaatii taitavaa eriyttämistä ja ympäröivän saaristoluonnon huomioimista osana opetuksen tavoitteita ja sisältöä. Opetus toteutetaan yhdysluokkaopetuksena.

Lukuvuonna 2023-2024 Nilsbyn, Ulkosaariston ja Utön kouluilla on omat rehtorinsa. Koulujen hallintotehtävien järjestelyjä tullaan pohtimaan ja tekemään asiasta kestävä ratkaisu keväällä 2024. Ratkaisun tulee olla toimiva ajatellen koulujen oppilas- ja henkilöstömääriä sekä toimintakulttuuria.

Paraistenseudun koulu on Paraisten kunta-alueen vuosiluokkien 7-9 koulu, jossa oppilaita on tällä hetkellä 212, mukaan lukien valmistavan opetuksen oppilaat. Lukuvuonna 2024-2025 koulun oppilasmäärä kasvaa ennusteiden mukaan noin kahdellakymmenellä oppilaalla. Tämä tarkoittaa käytännössä sitä, että seitsemännellä luokalla tulee olemaan viisi rinnakkaisluokkaa. Valtaosa koulun opettajista on yhteisiä Paraisten lukion kanssa, mikä edistää koulujen välistä yhteistyötä, mutta omalla tavallaan asettaa reunaehdoja opetuksen järjestämiselle

Paraisten lukio toimii pääsääntöisesti oppimiskeskus Bravan kolmannessa kerroksessa. Oppivelvollisuuden laajentaminen on vaikuttanut korottavasti lukiokoulutuksen oppilasmääriin ja lukiolaisia tulee Paraisille myös jonkin verran kauempaa, ei pelkästään naapurikunnista. Lukiolaisia on tällä hetkellä 74.

Kaiken kaikkiaan koulujen toiminnassa ei ole havaittavissa suuria muutoksia, myöskään oppilasmäärät eivät ole vielä merkittävästi laskeneet. Oppilasmäärän muutokseen on reagoitu henkilöstösuunnittelulla jo usean vuoden ajan. Tärkeää on ollut keskittää henkilöstöresursseja opetukseen, ei hallintoon. Lukuvuotta 2024-2025 suunniteltaessa pitää tarkkaan pohtia myös sitä, miten opettajat voivat opettaa useammassa koulussa. Tällä voidaan ratkaista erityisesti aineopettajien ylitunteihin liittyvät pulmat ja toisaalta taataan päteville opettajille riittävästi opetustunteja.

Oppimisen tukea tarvitsevien oppilaiden määrät ovat pysyneet aikaisempien vuosien tasolla. Oppilaiden oppimisen haasteet ovat kuitenkin tulleet entistä monimutkaisemmiksi ja tuen tarpeet vaatimimmiksi. Konsti hankkeen myötä ja oppimisen yleisen tuen mallien käyttöä lisätään ja opettajia opastetaan opetuksen eriyttämiseen. Opetusryhmät ovat kooltaan maltillisia, joten oppimisen yleisen tuen toimintamallien laajemmalla käytöllä ei pitäisi olla esteitä. Samanaikaisopettajuutta tulee lisätä ja joustavia opetusjärjestelyjä ottaa enemmän käyttöön.

Bravan käyttöönoton myötä vuosiluokkien 7-9 opetus ja lukiokoulutus on mahdollista toteuttaa opetussuunnitelmien edellyttämällä tavalla, vahvistaa kaupungin koulujen yhteistyötä sekä lisätä oppilaiden ja henkilökunnan hyvinvointia.

#### Toimintatuotot

Suomenkielisen toimintatuotot rakentuvat pääosin kotikuntakorvauksista, joiden oletetaan olevan noin 512 042 euroa. Muita merkittäviä tulonlähteitä ovat aamuja iltapäivätoiminnan tuotot, arviolta noin 53 000 euroa. Tuottojen kokonaissumman on arvioitu olevan 591 042 euroa.

#### Toimintamenot

Henkilöstökulut ovat ylivoimaisesti suurin menoerä. Vuoden 2024 talousarvioissa henkilöstökuluja on 5 553 381 euroa, korotusta edelliseen vuoteen on 2,5 prosenttia. Henkilöstökulujen osuus johtuu palkkojen yleiskorotuksesta, opetushenkilöstön määrävuosikorotukset vaikuttavat palkkasummaan korottavasti. Palkkasummassa on myös joidenkin Paraisille sijoitettujen oppilaiden henkilökohtaisten koulunkäyntiavustajien palkkakustannukset, jotka maksetaan takautuvasti kaupungille kotikuntakorvauksina.

Palvelujen ostot nousevat 5,8 %. Suurimmat korotukset ja kuluerät kohdistuvat perusateriapalveluihin (6 %) sekä matkustus- ja kuljetuspalveluihin

(16,2 %).

Aineiden ja tarvikkeiden menoerä on 225 850 euroa, josta enin osa rakentuu toimisto- ja koulutarvikkeista sekä kirjallisuudesta.

Muiden toimintakulujen kokonaisuus on 2 243 013 euroa, nousua 19 %. Sisäisten vuokratulujen korotus, 320 335 euroa, johtuu pääosin uuden koulukeskuksen korkeammasta vuokrasta verrattuna aikaisempien tilojen vuokriin.

Suomenkielisen koulutuksen talousarvioehdotus on kokonaisuudessaan 9 404 353 euroa, joka on 640 940 euroa suurempi kuin vuoden 2023 talousarvio (7,3 %)

### **Kasvatus- ja koulutustoimiala, yhteensä**

Koko toimialan toimintakate on yhteensä 37 788 589 euroa.

#### **Oheismateriaali**

Ehdotus varhaiskasvatuksen vastualueen talousarvioksi  
Ehdotus ruotsinkielisen koulutuksen vastualueen talousarvioksi  
Ehdotus suomenkielisen koulutuksen vastualueen talousarvioksi

#### **Esittelijä**

Opetuspäällikkö Ulrika Lundberg, puh. 050 375 3593  
etunimi.sukunimi@parainen.fi

#### **Päätösehdotus**

Kasvatus- ja koulutuslautakunta päättää omalta osaltaan hyväksyä ehdotuksen kasvatus- ja koulutustoimialan ja varhaiskasvatuksen, ruotsinkielisen koulutuksen ja suomenkielisen koulutuksen vastualueiden vuoden 2024 talousarvioksi.

#### **Päätös**

Ehdotus hyväksyttiin.

#### **Jakelu**

Talousohjelmat

---