



3441/02.02.00.01/2021

Salon kaupunki

Opetuslautakunta

**Vuoden 2022 talousarvioehdotus
Henkilöstösuunnitelma 2022-2025
Investointisuunnitelma 2022-2026**

| | |
|--|-----------|
| Henkilöstösuunnitelma 2022–2025 | 3 |
| Henkilöstösuunnitelman perustelut 2022–2025 | 8 |
| Sivistyspalvelujen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, toiminnan painopistealueet ja perustelut | 11 |
| Sivistyspalveluiden toimintastrategia 2022-2024..... | 11 |
| Sivistyspalveluiden hallinto | 11 |
| Varhaiskasvatuspalvelut | 12 |
| Perusopetus- ja nuorisopalvelut | 13 |
| Lukiokoulutus ja musiikkiopisto..... | 16 |
| Opetuslautakunta..... | 19 |
| Investointisuunnitelma 2022-2026 | 21 |
| Investointisuunnitelman 2022-2026 perustelut | 24 |
| Liitteet | 27 |
| Toimintatietokortit | 27 |

Henkilöstösuunnitelma 2022–2025

Uudet virat ja työsuhteet 2022-2024

| Palvelualue Kustannuspaikka | Tehtävänimike | Tehtäväkohtainen palkka | Palkka lisineen/v | | | | | Kaikki henkilöstökulut/vuosi | | | | Lakkautettavan tilalle | |
|---|------------------------------------|-------------------------|-------------------|-----------|----------|----------|----------|------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------|--|
| | | | | HKE 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | TA 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | | |
| Opetuslautakunta | | | | | | | | | | | | | |
| 3011 Varhaiskasvatuspalvelut | Varhaiskasvatuksen erityisopettaja | 2736,24 | 16 144 | 2 | 0 | 0 | 0 | 42 006 | 42 006 | 42 006 | 42 006 | | |
| 3011 Varhaiskasvatuspalvelut | Varhaiskasvatuksen opettaja | 2599,00 | 15 334 | 7 | 8 | 0 | 0 | 139 647 | 1 158 421 | 1 158 421 | 1 158 421 | x | |
| Varhaiskasvatuspalvelut yhteensä | | | 31 478 | 9 | 8 | 0 | 0 | 181 653 | 1 200 427 | 1 200 427 | 1 200 427 | | |
| 3290 Koulupsyk.sosiaalityö | Koulupsykologi | 3510,00 | 49 702 | 1 | 0 | 0 | 0 | 64 661 | 64 661 | 64 661 | 64 661 | | |
| Perusopetus yhteensä | | | | 1 | 0 | 0 | 0 | 64 661 | 64 661 | 64 661 | 64 661 | | |
| Opetuslautakunta yhteensä | | | 81 180 | 10 | 8 | 0 | 0 | 246 314 | 1 265 088 | 1 265 088 | 1 265 088 | | |

Kokonaan lakkautettavat tehtävät 2022

| Palvelualue Kustannuspaikka | Työyksikkö | Tehtävänimike | Palkka lisineen/v | Kaikki henkilösivukulut / v | Tilalle perustetaan uusi |
|---|--------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|--------------------------|
| Opetuslautakunta | | | | | |
| 3111 Varhaiskasvatuspalvelut | Perniön perhepäivähoito | Perhepäivähoitaja | 21 750,60 | 26 431,33 | x |
| 3111 Varhaiskasvatuspalvelut | Sinilintu | Perhepäivähoitaja | 21 750,60 | 26 431,33 | x |
| 3111 Varhaiskasvatuspalvelut | Kuusjoen varhaiskasvatus | Perhepäivähoitaja | 21 750,60 | 26 431,33 | x |
| Varhaiskasvatuspalvelut yhteensä | | | 65 251,80 | 79 293,99 | |
| Opetuslautakunta yhteensä | | | 65 251,80 | 79 293,99 | |

Määräaikaiset toimet ja työsuhteet 2022-2025

| Palvelualue Kustannuspaikka | Tehtävänimike | Tehtävä- kohtai- nen palkka | Palkka, li- sineen/v | | | | | Kaikki henkilöstökulut/vuosi | | | | |
|--|--|--------------------------------------|-------------------------|-------------|----------|----------|----------|------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| | | | | HKE 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | TA 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | |
| Opetuslautakunta | | | | | | | | | | | | |
| Varhaiskasvatuspalvelut 3013 Varhaiskasvatuksen hankkeet | | | | | | | | | | | | |
| Tasa-arvoa edistävät toimen- piteet -hanke 3013 | Varhaiskasvatuksen las- tenhoitaja (7kk) | 2 276,32 | 18 802 | 6 | 0 | 0 | 0 | 146 771 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poikkeusolojen vaikutusten tasoittaminen esiopetuksessa (korona) -hanke 3120 | erityisavustaja (5kk) | 1 932,83 | 11 404 | 3 | 0 | 0 | 0 | 44 508 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3120 | Varhaiskasvatuksen eri- tysisopettaja (6kk) | 2 736,24 | 19 373 | 1 | 0 | 0 | 0 | 25 204 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Varhaiskasvatuspalvelut yh- teensä | | | 49 579 | 10 | 0 | 0 | 0 | 216 483 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Perusopetus- ja nuorisopal- velut | | | | | | | | | | | | |
| 3200 Perusopetus | | | | | | | | | | | | |
| 3221 Alhaisten koulu | natiivienglannin tun- tiopettaja | 600,00 | 7 080 | 1 | 0 | 0 | 0 | 9 211 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3221 Alhaisten koulu | kotikielen sivutoiminen tuntiopettaja (kiina) | 200,00 | 2 360 | 1 | 0 | 0 | 0 | 3 070 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3261 Armfelt | Suomenkielen opettaja | 2 950,00 | 34 810 | 1 | 0 | 0 | 0 | 45 288 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3261 Armfelt | Liikunnanopettaja | 400,00 | 4 720 | 1 | 0 | 0 | 0 | 6 141 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3262 Hermannin | koulunkäyntiohjaaja | 2 054,22 | 24 240 | 1 | 0 | 0 | 0 | 31 536 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3243 Kirkonkylän koulu | kotikielen sivutoiminen tuntiopettaja (viro) | 200,00 | 2 360 | 1 | 0 | 0 | 0 | 3 070 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3243 Kirkonkylän koulu | sivutoiminen tuntiopet- taja (ortodoksi) | 200,00 | 2 360 | 1 | 0 | 0 | 0 | 3 070 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3254 Kuusjoen koulu | koulunkäyntiohjaaja | 1 355,79 | 15 998 | 1 | 0 | 0 | 0 | 20 814 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3264 Moisio koulu | sivutoiminen tuntiopet- taja, kuvataide | 600,00 | 7 080 | 1 | 0 | 0 | 0 | 9 211 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3264 Moisio koulu | tuntiopettaja, äidinkieli ja kirjallisuus | 2 948,83 | 34 796 | 1 | 0 | 0 | 0 | 45 270 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Palvelualue Kustannuspaikka | Tehtävänimike | Tehtävä- kohtai- nen palkka | Palkka, li- sineen/v | | | | | Kaikki henkilöstökulut/vuosi | | | |
|--------------------------------|---|--------------------------------------|-------------------------|-------------|------|------|------|------------------------------|------|------|------|
| | | | | HKE 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | TA 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| 3264 Moision koulu | tuntiopettaja, erityisluo- kanopettaja | 2 730,41 | 32 219 | 1 | 0 | 0 | 0 | 41 916 | 0 | 0 | 0 |
| 3232 Mustamäen koulu | koulunkäyntiohjaaja | 2 054,22 | 24 240 | 1 | 0 | 0 | 0 | 31 536 | 0 | 0 | 0 |
| 3233 Märynummen koulu | luokanopettaja | 2 948,83 | 34 796 | 1 | 0 | 0 | 0 | 45 270 | 0 | 0 | 0 |
| 3224 Ollikkala | kotikielen sivutoiminen tuntiopettaja (venäjä) | 600,00 | 7 080 | 1 | 0 | 0 | 0 | 9 211 | 0 | 0 | 0 |
| 3224 Ollikkala | kotikielen sivutoiminen tuntiopettaja (kurdi) | 200,00 | 2 360 | 1 | 0 | 0 | 0 | 3 070 | 0 | 0 | 0 |
| 3224 Ollikkala | natiivienglannin tun- tiopettaja | 600,00 | 7 080 | 1 | 0 | 0 | 0 | 9 211 | 0 | 0 | 0 |
| 3224 Ollikkala | tuntiopettaja oman us- konnon (is) | 200,00 | 2 360 | 1 | 0 | 0 | 0 | 3 070 | 0 | 0 | 0 |
| 3224 Ollikkala | tuntiopettaja oman us- konnon (ortodoksi) | 200,00 | 2 360 | 1 | 0 | 0 | 0 | 3 070 | 0 | 0 | 0 |
| 3224 Ollikkala | tuntiopettaja luokan- opettaa | 2 948,83 | 34 796 | 2 | 0 | 0 | 0 | 90 539 | 0 | 0 | 0 |
| 3224 Ollikkala | Koulunkäyntiohjaaja | 2 100,00 | 24 780 | 1 | 0 | 0 | 0 | 32 239 | 0 | 0 | 0 |
| 3265 Perniön yhteiskoulu | koulunkäyntiohjaaja | 2 054,22 | 24 240 | 1 | 0 | 0 | 0 | 31 536 | 0 | 0 | 0 |
| 3252 Suomensjärven koulu | koulunkäyntiohjaaja | 2 054,22 | 24 240 | 1 | 0 | 0 | 0 | 31 536 | 0 | 0 | 0 |
| 3238 Toijan koulu | koulunkäyntiohjaaja | 2 054,22 | 24 240 | 1 | 0 | 0 | 0 | 31 536 | 0 | 0 | 0 |
| 3227 Tupurin koulu | Luokanopettaja | 2 745,16 | 32 393 | 2 | 0 | 0 | 0 | 84 286 | 0 | 0 | 0 |
| 3227 Tupurin koulu | Laaja-alainen erityis- opet. | 2 969,32 | 35 038 | 1 | 0 | 0 | 0 | 45 584 | 0 | 0 | 0 |
| 3227 Tupurin koulu | kotikielen sivutoiminen tuntiopettaja (venäjä) | 200,00 | 2 360 | 1 | 0 | 0 | 0 | 3 070 | 0 | 0 | 0 |
| 3227 Tupurin koulu | A2-ruotsi valinnaisaine | 200,00 | 2 360 | 1 | 0 | 0 | 0 | 3 070 | 0 | 0 | 0 |
| 3273 Uskelan koulu-Anjala | koulunkäyntiohjaaja | 2 104,22 | 24 830 | 3 | 0 | 0 | 0 | 96 910 | 0 | 0 | 0 |
| 3223 Uskelan koulu-Kavila | koulunkäyntiohjaaja | 2 054,22 | 24 240 | 1 | 0 | 0 | 0 | 31 536 | 0 | 0 | 0 |
| 3223 Uskelan koulu-Kavila | kotikielen sivutoiminen tuntiopettaja (puola) | 200,00 | 2 360 | 1 | 0 | 0 | 0 | 3 070 | 0 | 0 | 0 |
| 3223 Uskelan koulu-Kavila | kotikielen sivutoiminen tuntiopettaja (thai) | 200,00 | 2 360 | 1 | 0 | 0 | 0 | 3 070 | 0 | 0 | 0 |
| 3223 Uskelan koulu-Kavila | kotikielen sivutoiminen tuntiopettaja (arabia) | 200,00 | 2 360 | 1 | 0 | 0 | 0 | 3 070 | 0 | 0 | 0 |
| 3223 Uskelan koulu-Kavila | kotikielen sivutoiminen tuntiopettaja (kiina) | 200,00 | 2 360 | 1 | 0 | 0 | 0 | 3 070 | 0 | 0 | 0 |
| 3223 Uskelan koulu-Kavila | kotikielen sivutoiminen tuntiopettaja (venäjä) | 200,00 | 2 360 | 1 | 0 | 0 | 0 | 3 070 | 0 | 0 | 0 |
| 3223 Uskelan koulu-Kavila | kotikielen sivutoiminen tuntiopettaja (kurdi) | 200,00 | 2 360 | 1 | 0 | 0 | 0 | 3 070 | 0 | 0 | 0 |
| 3223 Uskelan koulu-Kavila | sivutoiminen tuntiopet- taja (islam) | 200,00 | 2 360 | 1 | 0 | 0 | 0 | 3 070 | 0 | 0 | 0 |
| 3223 Uskelan koulu-Kavila | sivutoiminen tuntiopet- taja (ortodoksi) | 200,00 | 2 360 | 1 | 0 | 0 | 0 | 3 070 | 0 | 0 | 0 |

| Palvelualue Kustannuspaikka | Tehtävänimike | Tehtävä- kohtai- nen palkka | Palkka, li- sineen/v | | | | | Kaikki henkilöstökulut/vuosi | | | |
|--|-----------------------|--------------------------------------|-------------------------|-------------|------|------|------|------------------------------|---------|---------|---------|
| | | | | HKE 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | TA 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| 3235 Vaskion koulu | Koulunkäyntiöhoaja | 2 054,22 | 24 240 | 1 | 0 | 0 | 0 | 31 536 | 0 | 0 | 0 |
| 3205 Perusopetuksen hank- keet | | | | | | | | | | | |
| Perusopetuksen tasa-arvoa edistävät toimenpiteet - hanke | | | | | | | | | | | |
| 3221 Alhaisten koulu | luokanopettaja | 2 750,00 | 32 450 | 1 | 0 | 0 | 0 | 42 217 | 0 | 0 | 0 |
| 3261 Armfelt | Opettaja | 3 873,00 | 45 701 | 1 | 0 | 0 | 0 | 59 457 | 0 | 0 | 0 |
| 3261 Armfelt | koulunkäyntiöhoaja | 1 355,79 | 15 998 | 6 | 0 | 0 | 0 | 124 882 | 0 | 0 | 0 |
| 3228 Hajalan koulu | koulunkäyntiöhoaja | 1 355,64 | 15 997 | 1 | 0 | 0 | 0 | 20 811 | 0 | 0 | 0 |
| 3262 Hermannin | koulunkäyntiöhoaja | 1 355,79 | 15 998 | 1 | 0 | 0 | 0 | 20 814 | 0 | 0 | 0 |
| 3250 Inkereen koulu | koulunkäyntiöhoaja | 1 355,79 | 15 998 | 1 | 0 | 0 | 0 | 20 814 | 0 | 0 | 0 |
| 3250 Inkereen koulu | luokanopettaja | 2 745,16 | 32 393 | 1 | 0 | 0 | 0 | 42 143 | 0 | 0 | 0 |
| 3243 Kirkonkylän koulu | luokanopettaja | 2 155,84 | 25 439 | 1 | 0 | 0 | 0 | 33 096 | 0 | 0 | 0 |
| 3243 Kirkonkylän koulu | koulunkäynnin ohjaaja | 1 355,79 | 15 998 | 2 | 0 | 0 | 0 | 41 627 | 0 | 0 | 0 |
| 3231 Meri-Halikko | koulunkäyntiöhoaja | 1 355,79 | 15 998 | 1 | 0 | 0 | 0 | 20 814 | 0 | 0 | 0 |
| 3264 Moision koulu | koulunkäyntiöhoaja | 2 054,22 | 24 240 | 1 | 0 | 0 | 0 | 31 536 | 0 | 0 | 0 |
| 3264 Moision koulu | koulunkäyntiöhoaja | 2 054,22 | 24 240 | 1 | 0 | 0 | 0 | 31 536 | 0 | 0 | 0 |
| 3232 Mustamäen koulu | koulunkäyntiöhoaja | 1 355,79 | 15 998 | 1 | 0 | 0 | 0 | 20 814 | 0 | 0 | 0 |
| 3233 Märynummen koulu | koulunkäyntiöhoaja | 1 355,79 | 15 998 | 1 | 0 | 0 | 0 | 20 814 | 0 | 0 | 0 |
| 3224 Ollikkala | Koulunkäyntiöhoaja | 1 355,79 | 15 998 | 5 | 0 | 0 | 0 | 104 068 | 0 | 0 | 0 |
| 3226 Sirkkulän koulu | koulunkäyntiöhoaja | 1 355,79 | 15 998 | 1 | 0 | 0 | 0 | 20 814 | 0 | 0 | 0 |
| 3252 Suomusjärven koulu | koulunkäyntiöhoaja | 1 355,79 | 15 998 | 1 | 0 | 0 | 0 | 20 814 | 0 | 0 | 0 |
| 3227 Tupurin koulu | koulunkäyntiöhoaja | 1 355,79 | 15 998 | 5 | 0 | 0 | 0 | 104 068 | 0 | 0 | 0 |
| 3223 Uskelan koulu-Kavila | koulunkäyntiöhoaja | 1 355,64 | 15 997 | 4 | 0 | 0 | 0 | 83 246 | 0 | 0 | 0 |
| 3235 Vaskion koulu | koulunkäyntiöhoaja | 1 355,79 | 15 998 | 1 | 0 | 0 | 0 | 20 814 | 0 | 0 | 0 |
| Poikkeusolojen vaikutusten tasoittaminen perusope- tuksessa (korona) -hanke | | | | | | | | | | | |
| 3261 Armfelt | koulunkäyntiöhoaja | 1 355,79 | 15 998 | 1 | 0 | 0 | 0 | 20 814 | 0 | 0 | 0 |
| 3243 Kirkonkylän koulu | koulunkäynnin ohjaaja | 1 355,79 | 15 998 | 1 | 0 | 0 | 0 | 20 814 | 0 | 0 | 0 |
| Lukeva Salo -hanke | | | | | | | | | | | |
| 3262 Hermannin | koulunkäyntiöhoaja | 1 355,79 | 15 998 | 1 | 0 | 0 | 0 | 20 814 | 0 | 0 | 0 |
| 3282 Ip-toiminta | ohjaajat | | 89 980 | 1 | 1 | 1 | 1 | 117 063 | 117 063 | 117 063 | 117 063 |

| Palvelualue Kustannuspaikka | Tehtävänimike | Tehtävä- kohtai- nen palkka | Palkka, li- sineen/v | | | | | Kaikki henkilöstökulut/vuosi | | | | |
|--|--|--------------------------------------|-------------------------|-------------|------------|------------|------------|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| | | | | HKE 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | TA 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | |
| Nuorisopalvelut | | | | | | | | | | | | |
| 6662 Nuorisotoiminta | Kesäleirien henkilökunta | 1803,27- 2109,30 | 24 634 | 4 | 4 | 4 | 4 | 32 049 | 151 790 | 271 531 | 391 272 | |
| 3365 Nuorisotilat | Nuorisotilaohjaaja 5 hlö (osa-aik.) | 2 014,95 | 134 168 | 5 | 5 | 5 | 5 | 174 552 | 989 756 | 1 804 961 | 2 620 166 | |
| 3367 Nuorisotoimen projektit | Harrastuskoordinaattori (hankerahoitus) | 2 571,09 | 37 949 | 1 | 0 | 0 | 0 | 49 371 | 0 | 0 | 0 | |
| | Työvalmentaja 3 hlö (hankerahoitus) | 2 354,36 | 104 251 | 3 | 0 | 0 | 0 | 135 630 | 0 | 0 | 0 | |
| | Ryhmävalmentaja (han- kerahoitus) | 2 387,42 | 35 238 | 1 | 0 | 0 | 0 | 45 844 | 0 | 0 | 0 | |
| 6520 Nuorten työllistäminen | Nuorten kesätyöt 130 hlö, 1kk | 1 153,00 | 192 587 | 130 | 130 | 130 | 130 | 250 554 | 30 674 678 | 61 098 802 | 91 522 926 | |
| Perusopetus ja nuorisopalve- lut yhteensä | | | 1 620 172 | 227 | 140 | 140 | 140 | 2 613 677 | 31 933 288 | 63 292 357 | 94 651 427 | |
| Opetuslautakunta yhteensä | | | 1 669 751 | 237 | 140 | 140 | 140 | 2 830 160 | 31 933 288 | 63 292 357 | 94 651 427 | |

Henkilöstösuunnitelman perustelut 2022–2025

Uudet virat ja työsuhteet 2021–2024

Opetuslautakunta

3111 Varhaiskasvatustalvet

v.2022 (2 kpl) varhaiskasvatuksen erityisopettajan työsuhdetta

Hallitus on antanut lakiesityksen, jossa kolmiportainen tuki on laajenemassa 1.8.2022 alkaen myös varhaiskasvatukseen. Tällä hetkellä esioppilaiden erityisopetus toteutuu Salossa kokoaikaisesti integroiduissa erityisryhmissä ja osa-aikaisesti Ollikkalan sekä Anisten päiväkodeissa. Muissa yksiköissä toteutuu varhaiskasvatuksen erityisopettajien antama konsultointi. Nykyinen resurssi ei riitä vastaamaan tarpeeseen eikä velvoitteeseen. Salo on myös mukana kaksivuotisen esiopetuksen kokeilussa kuudella eri yksiköllä. Kokeilussa noudetaan opetussuunnitelman perusteissa kuvattuja määräyksiä lasten kasvun ja oppimisen tuesta. Kaksivuotinen esiopetuksen kokeilu on lisännyt merkittävästi esioppilaiden määrää ja lisännyt tarvetta erityisopettajan palveluille.

v.2022 (7kpl) ja v. 2023 (8kpl) varhaiskasvatuksen opettajan työsuhdetta

Lakisääteinen varhaiskasvatuksen päiväkotien henkilöstörakennetta koskeva muutos tulee voimaan 1.1.2030, jolloin päiväkodin kasvatus-, opetus- ja hoitotehtävissä toimivasta mitoituslaskettavasta henkilökunnasta kahdella kolmasosalla tulee olla varhaiskasvatuksen opettajan tai sosionomin kelpoisuus. Tuleva lakimuutos aiheuttaa sen, että Salossa varhaiskasvatuksen opettajien määrää lapsiryhmissä tulee lisätä. Jokaisessa lapsiryhmässä tulee viimeistään vuoden 2030 alussa työskennellä kaksi varhaiskasvatuksen opettajaa, joista toinen voi olla varhaiskasvatuksen sosionomi. Jotta tulevaisuudessa voitaisiin palkata lapsiryhmiin varhaiskasvatuksen opettajia, lakkautettavien varhaiskasvatuksen lastenhoitajien ja perhepäivähoitajien tehtävien tilalle perustetaan varhaiskasvatuksen opettajien tehtäviä.

3290 Koulupsyk.sosiaalityö

v. 2022 Koulupsykologi

Perusopetukseen tarvitaan uusi koulupsykologin virka, koska nykyinen oppilasmäärä on liian suuri psykologia kohden. Yksilöllisen ja yhteisöllisen oppilashuoltotyön laadukas toteuttaminen edellyttää oppilasmäärän vähentämistä. Nykyinen oppilasmäärä on yli 1000 oppilasta / psykologi. Perusopetuksen uuden viran myötä oppilasmäärä laskee noin 850 psykologia kohden.

Lakkautettavat vakanssit 2022

Opetuslautakunta

3111 Varhaiskasvatustalvet

v.2022 Perhepäivähoitaja (3)

Lakkautettavien tilalle perustetaan uuden tulevan lakisääteisen henkilöstörakenteen vaatimia varhaiskasvatuksen opettajan tehtäviä 1.8.2022 alkaen.

Määräaikaiset toimet ja työsuhteet 2022–2025

Opetuslautakunta

3113 Varhaiskasvatuksen hankkeet ja 3120 Esiopetuksen hankkeet

V. 2022 Erityisavustaja (3), erityisopettaja, lastenhoitaja (6)

Hankkeisiin, joihin on saatu ulkopuolista rahoitusta, palkataan henkilöstöä eri yksiköihin.

3200 Perusopetus

V. 2022 Opettajat ja ohjaajat

Perusopetuksessa tarvittavat määräaikaiset opettajat ja ohjaajat. Tarve perustuu syysluku-kaudella alkavien opetusryhmien kokoon ja määrään ja opetettavien aineiden määrään. Osa opettajista ja ohjaajista on palkattu määräaikaisesti, koska tarve on määräaikainen. Kouluilla tarvitaan kotikielen tuntiopettajia sekä määräaikaisia ohjaajia kesken lukuvuoden tarvittaviksi henkilökohtaisiksi avustajiksi.

3205 Perusopetuksen hankkeet

V. 2022 Opettajat ja ohjaajat

Hankkeisiin, joihin on saatu ulkopuolista rahoitusta, palkataan ohjaajia ja opettajia eri yksiköihin.

3283 Ap/ip toiminta

v. 2022 Ohjaajat

Varaus iltapäivätoiminnassa tarvittaviin määräaikaisiin ohjaajiin. Tarve perustuu syysluku-kaudella alkavien iltapäiväkerhoryhmien määrään. Osa ohjaajista on palkattu määräaikaiseksi, koska tarve on määräaikainen.

3362 Nuorisotoiminta

Kesäleirien henkilökunta

Lasten ja nuorten kesäleirejä järjestetään Leirisalon leirikeskuksessa kesä- ja heinäkuussa. Leiritoiminta toteutetaan pääasiallisesti nuorisopalvelujen avointenpalvelujen henkilökunnan toimesta, jonka lisäksi leirien ajaksi palkataan ruokahuollosta vastaavaa henkilöstä sekä ohjaajia avustaviin tehtäviin.

3365 Nuorisotilat

Nuorisotilaohjaaja 5 hlö

Nuorisotilaohjaajat työskentelevät osa-aikaisissa työsuhteissa nuorisotilakaudella 11:sta nuorisotilalla. Työtehtäviin kuuluu pääasiallisesti nuorten ohjaus- ja kasvatustehtävät

3357 Nuorisotoimen projektit

Harrastuskoordinaattori

Harrastuskoordinaattori vastaa kahden eri hankkeen kautta toteutettavasta harrastustoiminnasta kaikissa Salon peruskouluissa; Harrastamisen Suomen malli (OKM:n rahoitus) ja koulujen kerhotoiminta (OPH:n rahoitus). Molempia toimintoja toteutetaan Salossa Mun Juttunimen alla. Hankkeiden kautta voidaan lukuvuonna 2021- 2022 toteuttaa 166 viikoittaista maksutonta harrastusryhmää. Harrastamisen Suomen mallin rahoitusta on myönnetty 30.06.2022 saakka ja koulujen kerhotoiminnan rahoitusta vuoden 2022 loppuun saakka. Molempien hakkeiden jatkorahoituksen hakeminen tapahtuu keväällä 2022. Mikäli hankkeet saavat jatkorahoitusta harrastuskoordinaattorin työsuhdetta jatketaan rahoituspäätöksen mukaisesti.

Työvalmentaja 3hlö

Nuorten työpajatoiminta on suunnattu 15-25-vuotiaille ensisijaisesti työttömille, koulutuspaikkaa vailla oleville tai toisen asteen tutkintoa suorittaville nuorille. Nuorten työpajatoiminta tarjoaa nuorelle mahdollisuuden tutustua työelämään työtä tekemällä ja oppia työelämässä tarvittavaa tietotaitoa sekä parantaa työ- ja toimintakykyä. Nuorten työpajatoiminnassa on mahdollista suorittaa myös ammatillisen koulutuksen tutkinnon osia. Työvalmentajien tehtävänä on työvalmennus nuorten työpajatoiminnassa. Palkkauskustannuksiin on myönnetty vuoden 2022 loppuun saakka käytettävissä oleva valtionavustus.

Ryhmävalmentaja

Ryhmävalmennuksen avulla nuorten työpajoilla tuetaan valmentautujan työkyvyn vahvistamista, arjen hallinnan parantamista sekä koulutus- ja työuran suunnittelua. Palkkauskustannuksiin on myönnetty vuoden 2022 loppuun saakka käytettävissä oleva valtionavustus.

6520 Nuorten työllistäminenNuorten kesätyöt

Talousarvioon varattu määräraha mahdollistaa 130 nuorten työllistäminen 1 kuukauden mittaisiin työsuhteisiin kaupungin palvelukseen kesä- heinäkuussa. Nuorten työtehtävät ovat avustavia tehtäviä kaupungin eri yksiköissä mm. vanhus-, varhaiskasvatus-, puisto-, ravitsemus- ja puhtaanapito-, liikunta-, kirjasto ja nuorisopalveluissa. Ensisijaisena kohde-ryhmänä v. 2004-syntyneet nuoret. Lisäksi työpaikkoja voi hakea vuosina 2005 ja 2006 syntyneet nuoret.

Sivistyspalvelujen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, toiminnan painopistealueet ja perustelut

Sivistyspalveluiden toimintastrategia 2022-2024

- Lasten, oppijoiden ja nuorten hyvinvoinnin vahvistaminen ja tukeminen
- Oppimisvajeen korjaaminen
- Kuntalaisten hyvinvoinnin tukeminen ja osallisuuden lisääminen sekä terveyden edistäminen laadukkaiden ja saavutettavien vapaa-ajan palveluiden avulla

Sivistyspalveluiden toimialaan kuuluvat seuraavat palvelualueet: varhaiskasvatuspalvelut, perusopetus- ja nuorisopalvelut, lukiokoulutus ja musiikkiopisto sekä vapaa-ajan palvelu.

Koronapandemian aikana olleet etä- ja lähiopetuksen vaihtelut ja pitkät etäopetusjaksot lukiokoulutuksessa vaikeuttivat ja hidastivat monen opetusta. Oppilaiden ja opiskelijoiden opintoja ja oppimisvajeen korjaamista edistetään tukiopetuksella, erityisopetuksella, tehostetulla ohjauksella, yhteisöpedagogilla sekä moniammatillisella kodin ja koulun yhteistyöllä. Valto on myöntänyt korona-avustuksia kasvatukseen ja opetukseen ja ne kohdennetaan oppimisvajeiden paikkaamiseen sekä lisäohjaukseen oppimisen tueksi.

Koronapandemian aiheuttamat pitkät poikkeusolot lisäsivät lasten ja nuorten kokemaa pahoinvointia ja yksinäisyyttä. Psykologi- ja kuraattoripalveluiden tarve on kasvanut. Lasten ja nuorten hyvinvoinnin vahvistaminen tulee olla ennaltaehkäisevässä työssä ja toimenpiteet kohdistettava mahdollisimman varhaiseen vaiheeseen.

Oppimisesta kerättyä tietoa (oppimisanalytiikka) hyödynnetään ja tietoperusteista johtamista kehitetään, jotta oppimiseroja voidaan todentaa ja resursseja kohdentaa oppimiserojen vähentämiseen ja toimenpiteisiin.

Salon kaupunki on mukana kaksivuotisessa esiopetuksen valtakunnallisessa kokeilussa. Kokeilun tarkoituksena on vahvistaa koulutuksellista tasa-arvoa, kehittää esiopetuksen laatua ja vaikuttavuutta, opintopolun jatkumoina sekä selvittää perheiden palveluvalintoja. Kokeilun aikana saadaan tietoa kaksivuotisen esiopetuksen vaikutuksista lapsen kehitykseen ja oppimiseen, sosiaalisiin taitoihin ja itsetunnon muodostumiseen.

Sivistyspalveluiden hallinto

Tuloslaskelma, ulkoinen

| 3001 SIVISTYSPALVELUIDEN HALLINTO | TP 2020 | TA+MUUT. 2021 | LTK 2022 | Ero% |
|--|-----------------|--------------------------|-----------------|--------------|
| Toimintakulut | | | | |
| Henkilöstökulut | -243 392 | -270 226 | -177 735 | -34,2 |
| Palkat ja palkkiot | -155 363 | -197 093 | -129 318 | -34,4 |
| Henkilösivukulut | -88 029 | -73 133 | -48 417 | -33,8 |
| Eläkekulut | -55 931 | -66 378 | -44 293 | -33,3 |
| Muut henkilösivukulut | -32 098 | -6 755 | -4 124 | -38,9 |
| Palvelujen ostot | -33 830 | -81 900 | -81 900 | 0,0 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 692 | -6 700 | -6 700 | 0,0 |
| Muut toimintakulut | -6 520 | -1 500 | -1 500 | 0,0 |
| Toimintakulut | -285 434 | -360 326 | -267 835 | -25,7 |
| Toimintakate | -285 434 | -360 326 | -267 835 | -25,7 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | -285 434 | -360 326 | -267 835 | -25,7 |

Varhaiskasvatuspalvelut

Palvelualueen keskeiset tavoitteet

Varhaiskasvatus on keskeinen toimintakokonaisuus lapsiperheiden palveluissa ja tukijärjestelmässä. Varhaiskasvatuslain mukaan varhaiskasvatus on suunnitelmallinen ja tavoitteellinen opetuksen, kasvatuksen ja hoidon muodostama kokonaisuus, jossa painottuu pedagogiikka. Varhaiskasvatus ja esiopetus ovat keskeinen osa kasvatus- ja koulutuspalvelujen kokonaisuutta. Lakisääteistä varhaiskasvatusta on tarjolla päiväkodeissa ja perhepäivähoidossa. Esiopetusta järjestetään päiväkodeissa. Tämän lisäksi palvelut tarjoavat avointa varhaiskasvatusta avoimen päiväkodin, leikkikoulu- ja leikkiopistotoiminnan kautta.

Kunnallisen varhaiskasvatuksen vaihtoehtona on tulosidonnainen palveluseteli yksityisessä päiväkotij- ja ryhmäperhepäivähoidossa. Huoltajilla on myös mahdollisuus järjestää lapsen hoito lakisääteisten lasten hoidon tuilla; kotihoidontuki sekä yksityisen hoidon tuki ja sen kuntalisä.

Varhaiskasvatuksen digitaalista pedagogiikkaa kehitetään varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti. Huomioimalla lapsen oppimisen näkökulma edistetään uuden teknologian käyttöönottoa kasvatustyössä ja siihen liittyvän pedagogisen osaamisen kehittämistä ja pedagogisen verkon käytön mahdollistamista varhaiskasvatuksessa.

Palvelualueen merkittävimmät riskit

- Lapsilukumäärän heikko ennustettavuus ja palvelutarpeiden jatkuvat muutokset. Näiden seurauksena palvelutarpeen ennakoitavuus sekä varhaiskasvatuspaikkojen alueellinen yksikkötason kohdentaminen ja riittävyys ovat haasteita.
- Esiopetuskelpoisten varhaiskasvatuksen opettajien heikko saatavuus.
- Pandemian aiheuttama oppimiserojen vaje vaatii panostustusta asian korjaamiseksi.

Palvelualueen painopistealueet sekä keskeiset toimintamenojen ja -tulojen perustelut

Palvelualueen painopisteet

- Opetussuunnitelmien mukaisen toimintakulttuurin ja oppimisympäristöjen kehittäminen
- Lasten osallisuuden lisääminen
- Osallistuminen kaksivuotisen esiopetuksen kokeiluun
- Viisivuotiaiden lasten varhaiskasvatukseen osallistumisasteen nostaminen
- Pienryhmätoiminta ja sen kehittäminen
- Koronasta johtuvien oppimiserojen tasoittaminen
- Henkilöstön osaamisesta ja työhyvinvoinnista huolehtiminen
- Pedagogisen johtamisen vahvistaminen

Palvelualueen keskeiset toimintamenojen ja -tulojen perustelut

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain muutokset vaikuttavat negatiivisesti asiakasmaksukertymään.

Salon varhaiskasvatuksessa tulee valmistautua ja ennakoida varhaiskasvatuslain mukaista uudistuvaa päiväkotien henkilöstörakennetta lisäämällä lapsiryhmissä varhaiskasvatusopettajien määrää. Vapautuvien varhaiskasvatuksen lastenhoitajien tehtäviin palkataan varhaiskasvatuksen opettajan kelpoisuuden omaavia työntekijöitä. Lakisääteinen muutos lisää henkilöstökuluja. Kaksivuotinen esiopetuskokeilu on lisännyt lakisääteisen erityisopetuksen tarvetta. Sen myötä tarvitaan kaksi varhaiskasvatuksen erityisopettajaa lisää.

Yksityistä palvelutuotantoa vakiinnutetaan vaihtoehtona osana kunnan tarjoamia varhaiskasvatuspalveluita. Valtuuston asettaman tavoitteen mukaisesti yksityisen varhaiskasvatuksen osuus nousee maltillisesti kahteenkymmeneen viiteen prosenttiin. Asiakasmaksulaikiin liittyvät muutokset lisäävät tuottajille maksettavien palvelusetelien osalta menoja, koska asiakkaan omavastuu pienenee.

Päiväkotien pihojen ja leikkivälineiden uusimiseen ja kunnossapitoon varataan edelleen määrärahaa. Henkilöstön lakisääteisellä täydennyskoulutuksella vastataan varhaiskasvatuslain ja varhaiskasvatus- ja esiopetussuunnitelman tuomiin kehittämishaasteisiin.

Opetus- ja kulttuuriministeriö on myöntänyt valtionavustusta toimintakaudelle 2021-2022 esiopetuksen ja varhaiskasvatuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin ja laadun kehittämiseen sekä koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseksi. Saadusta rahoituksesta osa kohdentuu yksityiseen varhaiskasvatukseen.

Tuloslaskelma, ulkoinen

| 3110 VARHAISKASVATUSPALVELUT | TP 2020 | TA+MUUT. 2021 | LTK 2022 | Ero% |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|-------------|
| Toimintatuotot | | | | |
| Myyntituotot | 188 172 | 180 320 | 180 320 | 0,0 |
| Maksutuotot | 1 577 331 | 1 900 000 | 1 500 000 | -21,1 |
| Tuet ja Avustukset | 465 286 | 279 000 | 200 000 | -28,3 |
| Muut toimintatuotot | 9 256 | 1 000 | 1 000 | 0,0 |
| Toimintatuotot | 2 240 044 | 2 360 320 | 1 881 320 | -20,3 |
| Toimintakulut | | | | |
| Henkilöstökulut | -16 570 397 | -17 985 463 | -18 564 280 | 3,2 |
| Palkat ja palkkiot | -13 123 854 | -14 208 709 | -14 768 683 | 3,9 |
| Henkilösivukulut | -3 446 543 | -3 776 754 | -3 795 597 | 0,5 |
| Eläkekulut | -2 996 058 | -3 242 537 | -3 227 182 | -0,5 |
| Muut henkilösivukulut | -450 486 | -534 217 | -568 415 | 6,4 |
| Palvelujen ostot | -1 087 641 | -4 065 020 | -4 065 020 | 0,0 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -246 377 | -339 470 | -343 500 | 1,2 |
| Avustukset | -4 247 941 | -1 855 500 | -1 852 000 | -0,2 |
| Muut toimintakulut | -136 772 | -149 390 | -149 390 | 0,0 |
| Toimintakulut | -22 289 127 | -24 394 843 | -24 974 190 | 2,4 |
| Toimintakate | -20 049 083 | -22 034 523 | -23 092 870 | 4,8 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -71 889 | -77 411 | -110 010 | 42,1 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -71 889 | -77 411 | -110 010 | 42,1 |
| Tilikauden tulos | -20 120 972 | -22 111 934 | -23 202 880 | 4,9 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | -20 120 972 | -22 111 934 | -23 202 880 | 4,9 |

Perusopetus- ja nuorisopalvelut

Perusopetuspalvelut

Palvelualueen keskeiset tavoitteet

- Palvelualueen tehtävänä on järjestää perusopetusta. Perusopetuksen tavoitteet määritellään opetussuunnitelmassa.
- OPPIVA SALO-kehittämishojelman viisi kehittämistavoitekokonaisuutta ovat: Oppilaiden hyvinvoinnin tukeminen, lukutaidon vahvistaminen, arviointikulttuurin kehittäminen, eheät oppimispolut varhaiskasvatuksesta lukioon ja oppimisen digitaalinen ekosysteemi.

Palvelualueen merkittävimmät riskit

Pandemian aiheuttama oppimisen ja hyvinvoinnin vaje vaatii systemaattista panostustusta asian korjaamiseksi. Palvelualueen toiminnan järjestämistä tulee seuraavina vuosina haastamaan muuttuvat oppilasmäärät. Lisäksi ammattitaitoisen henkilöstön rekrytoimisessa erityisopetuksen ja koulupsykologien osalta on havaittu haasteita.

Palvelualueen painopistealueet sekä keskeiset toimintamenojen ja -tulojen perustelut

Painopisteet

Toiminnan jatkuvasta parantamisesta huolehditaan toteuttamalla OPPIVA SALO-kehittämishjelman visiota Joka päivä oppien.

Palvelualueen keskeiset toimintamenojen ja -tulojen perustelut

Oppilaiden tuen tarve edellyttää ohjaajaresurssia, jotta riittävä koulukäynnin ja oppimisen tuki saadaan järjestettyä. Perusopetukseen on haettavissa runsaasti erilaisia hankeavustuksia ja niiden avulla kohdennamme merkityksellistä ja tarpeellista lisätukea oppimisen ja koulukäynnin mahdollistamiseen sekä perusopetuksen kehittämistyöhön.

Tuloslaskelma, ulkoinen

| 3200 PERUSOPETUS | TP 2020 | TA+MUUT. 2021 | LTK 2022 | Ero% |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------|
| Toimintatuotot | | | | |
| Myyntituotot | 506 544 | 415 000 | 515 000 | 24,1 |
| Maksutuotot | 221 251 | 350 000 | 330 000 | -5,7 |
| Tuet ja Avustukset | 880 161 | 634 500 | 717 000 | 19,9 |
| Muut toimintatuotot | 19 541 | 10 000 | 10 000 | 0,0 |
| Toimintatuotot | 1 627 497 | 1 409 500 | 1 572 000 | 14,5 |
| Toimintakulut | | | | |
| Henkilöstökulut | -30 158 620 | -29 977 575 | -30 820 328 | 2,9 |
| Palkat ja palkkiot | -24 765 369 | -24 487 040 | -25 194 619 | 3,0 |
| Henkilösivukulut | -5 393 251 | -5 490 535 | -5 625 709 | 2,6 |
| Eläkekulut | -4 561 768 | -4 582 479 | -4 668 760 | 2,0 |
| Muut henkilösivukulut | -831 483 | -908 056 | -956 949 | 5,5 |
| Palvelujen ostot | -2 902 188 | -2 180 330 | -2 242 790 | 3,9 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 101 424 | -1 159 940 | -1 090 980 | -5,0 |
| Avustukset | -1 300 | 0 | 0 | |
| Muut toimintakulut | -416 924 | -942 660 | -907 760 | -3,7 |
| Toimintakulut | -34 580 456 | -34 260 505 | -35 061 858 | 2,5 |
| Toimintakate | -32 952 958 | -32 851 005 | -33 489 858 | 2,0 |
| Rahoitustuotot- ja kulut | | | | |
| Muut rahoituskulut | -10 | 0 | 0 | |
| Rahoitustuotot- ja kulut | -10 | 0 | 0 | |
| Vuosikate | -32 952 969 | -32 851 005 | -33 489 858 | 2,0 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -112 825 | 0 | -279 584 | |
| Poistot ja arvonalentumiset | -112 825 | 0 | -279 584 | |
| Tilikauden tulos | -33 065 793 | -32 851 005 | -33 769 442 | 2,9 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | -33 065 793 | -32 851 005 | -33 769 442 | 2,9 |

Nuorisopalvelut

Palvelualueen keskeiset tavoitteet

- Avointen ja kohdennettujen palvelujen tarjoaminen nuorten hyvinvointia tukevasti
- Luoda edellytyksiä, joiden varaan nuoret voivat rakentaa sujuvaa arkea, merkityksellistä elämää ja kestäväää tulevaisuutta

Palvelualueen merkittävimmät riskit

Nuorten hyvinvointi ja elämänhallinta ovat erityisesti pandemian aikana heikentyneet. Ennaltaehkäisevään työhön esim. nuorisotyöhön kouluissa ja oppilaitoksissa on käytettävissä erittäin rajalliset resurssit varsinkin hakerahoituksen päätyttyä. Riskinä tunnistetaan palvelujen piirissä ja – ulkopuolella olevien nuorten toimintakyvyn heikkeneminen sekä tarkoituksenmukaisen ja oikea-aikaisen tuen saaminen nuorelle.

Palvelualueen painopistealueet sekä keskeiset toimintamenojen ja –tulojen perustelut

Painopisteet

Nuorisopalvelujen painopisteenä on nuorten kohtaaminen ja läsnäolo sekä nuorisotyöllisten menetelmien monipuolistaminen ja kehittäminen.

Palvelualueen keskeiset toimintamenojen ja –tulojen perustelut

Nuorisopalvelut on vastannut vuodesta 2017 alkaen nuorten työllistämistä kesäisin kaupungin palvelukseen ja vuonna 2020 nuorten kesätyöseteliin liittyvästä prosessista. Aikaisempina vuosina näihin varatut määrärahat ovat olleet työllisyyspalveluiden vastuualueelle. Vuoden 2022 talousarviossa ko. määrärahat on varattu nuorisopalvelujen vastuualueelle.

Toimintamenoista n. 20% katetaan ulkopuolisella hankerahoituksella. Suurimpana kokonaisuutena on peruskouluissa toteutettava Mun Juttu- harrastustoiminta. Aikaisempina vuosina perusopetuksen vastuulla ollut koulujen kerhotoiminta on siirretty nuorisopalvelujen vastuulle ja huomioitu nuorisopalvelujen talousarviossa.

Tuloslaskelma, ulkoinen

| 3360 NUORISOTOIMI | TP 2020 | TA+MUUT. 2021 | LTK 2022 | Ero% |
|-------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|-------------|
| Toimintatuotot | | | | |
| Myyntituotot | 14 660 | 49 800 | 49 800 | 0,0 |
| Tuet ja Avustukset | 154 113 | 220 000 | 446 000 | 73,9 |
| Muut toimintatuotot | 3 218 | 3 260 | 3 260 | 0,0 |
| Toimintatuotot | 171 991 | 273 060 | 499 060 | 61,2 |
| Toimintakulut | | | | |
| Henkilöstökulut | -1 247 735 | -1 299 141 | -1 600 787 | 20,3 |
| Palkat ja palkkiot | -1 006 328 | -1 048 147 | -1 301 039 | 21,2 |
| Henkilösivukulut | -241 407 | -250 994 | -299 748 | 16,9 |
| Eläkekulut | -206 697 | -212 318 | -250 568 | 15,6 |
| Muut henkilösivukulut | -34 710 | -38 676 | -49 180 | 24,1 |
| Palvelujen ostot | -75 171 | -128 290 | -210 375 | 39,7 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -72 714 | -58 592 | -66 761 | -5,4 |
| Avustukset | -16 000 | -16 000 | -86 000 | 437,5 |
| Muut toimintakulut | -178 686 | -169 748 | -181 248 | 6,1 |
| Toimintakulut | -1 590 305 | -1 671 771 | -2 145 171 | 23,4 |
| Toimintakate | -1 418 314 | -1 398 711 | -1 646 111 | 15,2 |

| 3360 NUORISOTOIMI | TP 2020 | TA+MUUT. 2021 | LTK 2022 | Ero% |
|--|-------------------|--------------------------|-------------------|-------------|
| Poistot ja arvonalentumiset Suunnitelman mukaiset poistot | -15 795 | -16 235 | -13 626 | -16,1 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -15 795 | -16 235 | -13 626 | -16,1 |
| Tilikauden tulos | -1 434 109 | -1 414 946 | -1 659 737 | 14,9 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | -1 434 109 | -1 414 946 | -1 659 737 | 14,9 |

Lukiokoulutus ja musiikkiopisto

Lukiokoulutus

Palvelualueen keskeiset tavoitteet

- Opiskelijoiden yksilöllisen tuen kehittäminen ja ohjauksen tehostaminen
- Oppimisvajeen korjaaminen
- Oppivelvollisuuden laajentuminen

Palvelualueen merkittävimmät riskit

Koronapandemian pitkät etäopetusjaksot vaikeuttivat ja hidastivat monen oppimista. Lukio-
laisten jaksaminen ja hyvinvoinnin tukeminen edellyttää koulutuksen järjestäjältä ohjauk-
sen tehostamista, oppimisen tukea ja erityisopetuksen saatavuutta, tukiopetusta sekä yh-
teisöpedagogin palvelujen saatavuutta.

Opiskelijan sosiaalinen hyvinvointi on tärkeää oppimisen edistymiselle. Koronapandemia on
lisännyt psykologi- ja kuraattoripalveluiden tarvetta lukioissa, vastaavasti samaan aikaan
psykologien rekrytointihaasteet ovat lisääntyneet kaupungissa. Rekrytointihaasteisiin tarvi-
taan kaupungin toimenpiteitä.

Palvelualueen painopistealueet sekä keskeiset toimintamenojen ja -tulojen perustelut

Painopisteet

- Opiskelijoiden yksilöllisen tuen lisääminen
- Yksilöllisten ja joustavien opintopolkujen mahdollistaminen
- Opiskelijoiden hyvinvoinnin vahvistaminen
- Yhteistyön tiivistäminen korkeakoulujen kanssa

Korona on heikentänyt lukiolaisten hyvinvointia, yhteisöllisyyttä ja osallisuutta sekä lisän-
nyt nuoren yksinäisyyden tunnetta ja ahdistusta. Lukioissa tulee vahvistaa nuorten osalli-
suutta, vuorovaikutus- ja tunnetaitoja sekä ryhmäytymistä. Lukiokoulutuksessa lisätään
opiskelijoita aktivoivia ja osallistavia työtapoja.

Palvelualueen keskeiset toimintamenojen ja -tulojen perustelut

Oppivelvollisuus ja koulutuksen maksuttomuus laajentui 11.8.2021 alkaen koskemaan
myös perusasteen jälkeistä koulutusta. Talousarviossa on varauduttu oppivelvollisuuden
laajentumiseen ja maksuttomuuteen 1. ja 2. vuosiluokan opiskelijoiden osalta.

Tuloslaskelma, ulkoinen

| 3300 2. ASTE | TP 2020 | TA+MUUT. 2021 | LTK 2022 | Ero% |
|---------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|-------------|
| Toimintatuotot | | | | |
| Myyntituotot | 999 | 2 000 | 2 000 | 0,0 |
| Maksutuotot | 69 698 | 51 920 | 0 | - |
| | | | | 100,0 |
| Tuet ja Avustukset | 70 154 | 0 | 100 000 | |
| Muut toimintatuotot | 16 659 | 23 600 | 23 600 | 0,0 |
| Toimintatuotot | 157 509 | 77 520 | 125 600 | 62,0 |
| Toimintakulut | | | | |
| Henkilöstökulut | -4 868 974 | -5 122 568 | -5 157 683 | 0,7 |
| Palkat ja palkkiot | -3 908 365 | -4 088 342 | -4 129 245 | 1,0 |
| Henkilösivukulut | -960 608 | -1 034 226 | -1 028 438 | -0,6 |
| Eläkekulut | -832 351 | -883 291 | -872 278 | -1,2 |
| Muut henkilösivukulut | -128 258 | -150 935 | -156 160 | 3,5 |
| Palvelujen ostot | -238 147 | -188 260 | -188 260 | 0,0 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -56 169 | -324 650 | -448 550 | 38,2 |
| Muut toimintakulut | -17 687 | -81 180 | -131 180 | 61,6 |
| Toimintakulut | -5 180 977 | -5 716 658 | -5 925 673 | 3,7 |
| Toimintakate | -5 023 467 | -5 639 138 | -5 800 073 | 2,9 |
| Rahoitustuotot- ja kulut | | | | |
| Muut rahoituskulut | -9 | 0 | 0 | |
| Rahoitustuotot- ja kulut | -9 | 0 | 0 | |
| Vuosikate | -5 023 476 | -5 639 138 | -5 800 073 | 2,9 |
| Tilikauden ylijäämä / alijäämä | -5 023 476 | -5 639 138 | -5 800 073 | 2,9 |

Musiikkiopisto**Palvelualueen keskeiset tavoitteet**

- Oppilaitoksen pedagogisen toimintakulttuurin ja oppimisympäristön kehittäminen
- Tavoitettavuuden ja saatavuuden varmistaminen erityisesti lapsille ja nuorille

Palvelualueen merkittävimmät riskit**Merkittävimmät riskit**

Musiikkiopiston toiminnalle merkittävimmän riskin asettaa syntyvyyden laskun ja väestökehityksen negatiivinen heijastuminen opiston oppilasmääriin. Opetuksen tavoitettavuus ei ole alueellisesti tasapuolista, koska opetusta annetaan vain keskustan tiloissa.

Palvelualueen painopistealueet sekä keskeiset toimintamenojen ja -tulojen perustelut**Painopisteet**

- Pedagoginen kehittäminen ja opetussuunnitelman päivittäminen
- Yhteistyömallien vahvistaminen paikallisissa ja alueellisissa verkostoissa

Palvelualueen keskeiset toimintamenojen ja -tulojen perustelut

Jatkuva osaamisen kehittäminen opetussuunnitelman painotuksia huomioiden edistää koko opiston pedagogista toimintaympäristöä. Jotta oppilailta on mahdollisuus opiskeluun opetussuunnitelman perusteiden mukaan, tulee oppimisympäristön vastata tiloiltaan, työvälineiltään, materiaaleiltaan ja teknologian käyttömahdollisuuksiltaan opetussuunnitelman vaatimuksia.

Opiston toiminnalla on tärkeä rooli kaupungin musiikkikulttuurin edistämisessä. Toiminta ulottuu kaikkiin kuntalaisiin aktiivisen oppilasilta- ja konserttitoiminnan kautta. Yhteistyön tekeminen sekä paikallisella tasolla että alueellisesti erilaisissa verkostoissa tarjoaa oppilaille uudenlaisia oppimisen mahdollisuuksia, edistää osaamisen kehittämistä ja lisää oppilaitoksen toiminnan näkyvyyttä. Kaupungin sivistyspalveluiden oppimispoluista rakentuu yhteistyön kautta eheitä kokonaisuuksia.

Tuloslaskelma, ulkoinen

| 3350 MUSIIKKIOPISTO | TP 2020 | TA+MUUT. 2021 | LTK 2022 | Ero% |
|---------------------------------------|-----------------|--------------------------|-----------------|-------------|
| Toimintatuotot | | | | |
| Myyntituotot | 8 210 | 6 000 | 6 000 | 0,0 |
| Maksutuotot | 126 914 | 160 000 | 160 000 | 0,0 |
| Tuet ja Avustukset | 41 497 | 16 000 | 0 | - |
| | | | | 100,0 |
| Muut toimintatuotot | 365 | 500 | 500 | 0,0 |
| Toimintatuotot | 176 986 | 182 500 | 166 500 | -8,8 |
| Toimintakulut | | | | |
| Henkilöstökulut | -802 480 | -905 712 | -936 815 | 3,4 |
| Palkat ja palkkiot | -646 947 | -725 474 | -755 249 | 4,1 |
| Henkilösivukulut | -155 533 | -180 238 | -181 566 | 0,7 |
| Eläkekulut | -134 047 | -153 468 | -153 018 | -0,3 |
| Muut henkilösivukulut | -21 486 | -26 770 | -28 548 | 6,6 |
| Palvelujen ostot | -52 557 | -63 682 | -65 682 | 3,1 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -19 776 | -23 600 | -28 900 | 22,5 |
| Muut toimintakulut | -503 | -11 893 | -11 893 | 0,0 |
| Toimintakulut | -875 317 | -1 004 887 | -1 043 290 | 3,8 |
| Toimintakate | -698 331 | -822 387 | -876 790 | 6,6 |
| Tilikauden ylijäämä / alijäämä | -698 331 | -822 387 | -876 790 | 6,6 |

Opetuslautakunta

Tuloslaskelma, ulkoinen

| 31 OPETUSLAUTAKUNTA | TP 2020 | TA+MUUT. 2021 | LTK 2022 | Ero% |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|-------------|
| Toimintatuotot | | | | |
| Myyntituotot | 718 585 | 653 120 | 753 120 | 15,3 |
| Maksutuotot | 1 995 194 | 2 461 920 | 1 990 000 | -19,2 |
| Tuet ja Avustukset | 1 611 211 | 1 149 500 | 1 463 000 | 27,3 |
| Muut toimintatuotot | 49 038 | 38 360 | 38 360 | 0,0 |
| Toimintatuotot | 4 374 028 | 4 302 900 | 4 244 480 | -1,4 |
| Toimintakulut | | | | |
| Henkilöstökulut | -53 891 598 | -55 560 685 | -57 257 628 | 3,1 |
| Palkat ja palkkiot | -43 606 226 | -44 754 805 | -46 278 153 | 3,4 |
| Henkilösivukulut | -10 285 372 | -10 805 880 | -10 979 475 | 1,6 |
| Eläkekulut | -8 786 852 | -9 140 471 | -9 216 099 | 0,7 |
| Muut henkilösivukulut | -1 498 520 | -1 665 409 | -1 763 376 | 5,9 |
| Palvelujen ostot | -4 389 534 | -6 707 482 | -6 854 027 | 2,2 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 498 152 | -1 912 952 | -1 985 391 | 3,8 |
| Avustukset | -4 265 241 | -1 871 500 | -1 938 000 | 3,6 |
| Muut toimintakulut | -757 091 | -1 356 371 | -1 382 971 | 2,0 |
| Toimintakulut | -64 801 616 | -67 408 990 | -69 418 017 | 3,0 |
| Toimintakate | -60 427 588 | -63 106 090 | -65 173 537 | 3,3 |
| Rahoitustuotot- ja kulut | | | | |
| Muut rahoituskulut | -19 | 0 | 0 | |
| Rahoitustuotot- ja kulut | -19 | 0 | 0 | |
| Vuosikate | -60 427 607 | -63 106 090 | -65 173 537 | 3,3 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -200 509 | -93 646 | -403 220 | 330,6 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -200 509 | -93 646 | -403 220 | 330,6 |
| Tilikauden tulos | -60 628 116 | -63 199 736 | -65 576 757 | 3,8 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | -60 628 116 | -63 199 736 | -65 576 757 | 3,8 |

Tuloslaskelma ulkoinen ja sisäinen

| 31 OPETUSLAUTAKUNTA | TP 2020 | TA+MUUT. 2021 | LTK 2022 | Ero% |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------|
| Toimintatuotot | | | | |
| Myyntituotot | 720 871 | 653 120 | 753 120 | 15,3 |
| Maksutuotot | 2 028 901 | 2 504 220 | 2 035 000 | -18,7 |
| Tuet ja Avustukset | 1 611 211 | 1 149 500 | 1 463 000 | 27,3 |
| Muut toimintatuotot | 84 239 | 73 480 | 70 790 | -3,7 |
| Toimintatuotot | 4 445 222 | 4 380 320 | 4 321 910 | -1,3 |
| Toimintakulut | | | | |
| Henkilöstökulut | -53 891 598 | -55 560 685 | -57 257 628 | 3,1 |
| Palkat ja palkkiot | -43 606 226 | -44 754 805 | -46 278 153 | 3,4 |
| Henkilösivukulut | -10 285 372 | -10 805 880 | -10 979 475 | 1,6 |
| Eläkekulut | -8 786 852 | -9 140 471 | -9 216 099 | 0,8 |
| Muut henkilösivukulut | -1 498 520 | -1 665 409 | -1 763 376 | 5,9 |
| Palvelujen ostot | -17 277 957 | -20 985 273 | -23 673 818 | 12,8 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 535 750 | -1 912 952 | -1 985 391 | 3,8 |
| Avustukset | -4 265 241 | -1 871 500 | -1 938 000 | 3,6 |
| Muut toimintakulut | -9 931 635 | -10 674 383 | -11 418 112 | 7,0 |
| Toimintakulut | -86 902 180 | -91 004 793 | -96 272 949 | 5,8 |
| Toimintakate | -82 456 958 | -86 624 473 | -91 951 039 | 6,1 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Muut rahoituskulut | -19 | 0 | 0 | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -19 | 0 | 0 | |
| Vuosikate | -82 456 977 | -86 624 473 | -91 951 039 | 6,1 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -200 509 | -93 646 | -403 220 | 330,6 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -200 509 | -93 646 | -403 220 | 330,6 |
| Tilikauden tulos | -82 657 486 | -86 718 119 | -92 354 259 | 6,5 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | -82 657 486 | -86 718 119 | -92 354 259 | 6,5 |

Investointisuunnitelma 2022-2026

| Proj. nro | Selitys | TP 2020 € | MTA 2021 € | Kust.yht. 2022-2026 | LTK 2022 € | TS 2023 € | TS 2024 € | TS 2025 € | TS 2026 € |
|------------|---|-------------------|-------------------|------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| | Investointimenot | | | | | | | | |
| 10 | Korvausinvestoinnit | | | | | | | | |
| | 111 KI/Rakennukset | | | | | | | | |
| | Sivistyspalvelujen hankkeet | | | | | | | | |
| | Varhaiskasvatuspalvelut | | | | | | | | |
| 9170 | Kärävuoren päiväkoti | | | -830 000 | -30 000 | -400 000 | -400 000 | 0 | 0 |
| 9172 | Muurlan päiväkoti | -899 247 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9176 | Tupurin päiväkodin peruskorjaus | | | -800 000 | 0 | 0 | 0 | -400 000 | -400 000 |
| 9238 | Meri-Halikon päiväkoti | | | -700 000 | 0 | 0 | 0 | -700 000 | 0 |
| 9239 | Kaivolon tilaratkaisut | | | -3 700 000 | 0 | 0 | -1 800 000 | -1 900 000 | 0 |
| | Perusopetus ja nuorisopalvelut | | | | | | | | |
| 9167 | Ylhäistentie 2 (ent amk tilat) | -180 516 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9171 | Armfeltin koulun entisen lukio-osan korjaus | | | -1 350 000 | -50 000 | -500 000 | -800 000 | 0 | 0 |
| 9173 | Hermannin | -145 960 | -1 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9237 | Meri-Halikon koulu | | | -950 000 | 0 | 0 | -450 000 | -500 000 | 0 |
| | 111 KI/Rakennukset yhteensä | -1 225 723 | -1 000 000 | -8 330 000 | -80 000 | -900 000 | -3 450 000 | -3 500 000 | -400 000 |
| | 113 KI/Kiinteät rakenteet ja laitteet | | | | | | | | |
| | Sivistyspalvelujen hankkeet | | | | | | | | |
| | Perusopetus ja nuorisopalvelut | | | | | | | | |
| <i>uus</i> | Koulujen ja päiväkotien pihojen kunnostaminen | | | -1 000 000 | -200 000 | -200 000 | -200 000 | -200 000 | -200 000 |
| | 113 KI/Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä | 0 | 0 | -1 000 000 | -200 000 | -200 000 | -200 000 | -200 000 | -200 000 |
| | Korvausinvestoinnit yhteensä | -1 225 723 | -1 000 000 | -9 330 000 | -280 000 | -1 100 000 | -3 650 000 | -3 700 000 | -600 000 |

| Proj. nro | Selitys | TP 2020 € | MTA 2021 € | Kust.yht. 2022-2026 | LTK 2022 € | TS 2023 € | TS 2024 € | TS 2025 € | TS 2026 € |
|-------------|---|-----------------|-------------------|------------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 20 | Laajennusinvestoinnit | | | | | | | | |
| | 213 LI/Kiinteät rakenteet ja laitteet | | | | | | | | |
| | Sivistyspalvelujen hankkeet | | | | | | | | |
| | Perusopetus ja nuorisopalvelut | | | | | | | | |
| <i>uusi</i> | Lähiliikuntapaikkojen rakentaminen, alakoulut | | | -260 000 | -260 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 213 LI/Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä | 0 | 0 | -260 000 | -260 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 216 LI/Koneet ja kalusto | | | | | | | | |
| | Sivistyspalvelujen hankkeet | | | | | | | | |
| | Varhaiskasvatuspalvelut | | | | | | | | |
| 9659 | Märynummen päiväkodin irtaimisto | | -330 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Perusopetus ja nuorisopalvelut | | | | | | | | |
| 9620 | Perusopetuspalvelujen yhteiset | -150 650 | -150 000 | -150 000 | -150 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9626 | Kirkonkylän koulun irtaimisto | | | -1 300 000 | -1 300 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9660 | Märynummen koulun irtaimisto | | -220 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9664 | Hermannin koulun irtaimisto | | -300 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 216 LI/Koneet ja kalusto yhteensä | -150 650 | -1 000 000 | -1 450 000 | -1 450 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Laajennusinvestoinnit yhteensä | -150 650 | -1 000 000 | -1 710 000 | -1 710 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Proj. nro | Selitys | TP 2020 € | MTA 2021 € | Kust.yht. 2022-2026 | LTK 2022 € | TS 2023 € | TS 2024 € | TS 2025 € | TS 2026 € |
|--------------|---------------------------------------|-------------------|--------------------|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 30 | Uusinvestoinnit | | | | | | | | |
| | 311 UI/Rakennukset | | | | | | | | |
| | Sivistyspalvelujen hankkeet | | | | | | | | |
| | Varhaiskasvatuspalvelut | | | | | | | | |
| 9179 | Ollikkalan päiväkoti | -2 055 654 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Perusopetus ja nuorisopalvelut | | | | | | | | |
| 9156 | Märynummen tilaratkaisut | -2 252 306 | -2 550 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9157 | Kirkonkylän koulu, Perniö | -1 125 091 | -8 400 000 | -4 000 000 | -4 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 311 UI/Rakennukset yhteensä | -5 433 051 | -10 950 000 | -4 000 000 | -4 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Uusinvestoinnit yhteensä | -5 433 051 | -10 950 000 | -4 000 000 | -4 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Investointimenot yhteensä | -6 809 424 | -12 950 000 | -15 040 000 | -5 990 000 | -1 100 000 | -3 650 000 | -3 700 000 | -600 000 |
| | Investointitulot | | | | | | | | |
| | Investointitulot yhteensä | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Investoinnit, netto | -6 809 424 | -12 950 000 | -15 040 000 | -5 990 000 | -1 100 000 | -3 650 000 | -3 700 000 | -600 000 |

Investointisuunnitelman 2022-2026 perustelut

10 Korvausinvestoinnit

111 KI/Rakennukset

Sivistyspalvelut

Varhaiskasvatuspalvelut

9170 Kärävuoren päiväkodin peruskorjaus (2023-2024)

Kärävuoren päiväkoti on valmistunut 1988, joten se on ikänsä puolesta peruskorjauksen tarpeessa. Arvioidut kustannukset ovat suuruusluokka-arvioita ja ne tarkentuvat rakennuksessa tehtävän kuntoarvion jälkeen, kun tiedetään mitä on tarpeen korjata.

9176 Tupurin päiväkodin peruskorjaus (2025-2026)

Tupurin päiväkoti on valmistunut 1991, joten se alkaa olla ikänsä puolesta peruskorjauksen tarpeessa. Arvioidut kustannukset ovat suuruusluokka-arvioita ja ne tarkentuvat rakennuksessa tehtävän kuntoarvion jälkeen, kun tiedetään mitä on tarpeen korjata.

9238 Meri-Halikon päiväkoti (2025)

Päiväkodin rakennus, kerrosala 740 m², on vanha ja sokkeloinen. Teknisesti rakennus tarvitsee peruskorjausta. Kustannuksia on arvioitu Märyn vanhan koulurakennuksen urakkarjousten keskihinnan, n. 920 euroa/m², jolloin kustannuksiksi tulee noin 700.000 euroa (2025).

9239 Kaivololan tilaratkaisut (2024-2025)

Kaivololan päiväkoti on vuosia toiminut tiloissa, joissa on todettu sekä toiminnallisia että teknisiä puutteita. Rakennus on suhteellisen pieni, oikeastaan vaan yhdelle päiväkotiryhmälle soveltuva. Koska rakennus on pitkälti toiminnallisesti tiensä päässä voisi kyseeseen tulla Kaivololan koulun ja päiväkodin yhdistäminen samaan rakennukseen.

Kaivololan nykyinen koulu on alkujaan rakennettu 1983, laajennettu liikuntasalilla 1990 ja viimeisin kahden luokan laajennus on tehty 1997. Rakennusta ei ole kokonaisuudessaan peruskorjattu siis vuoden 1983 jälkeen. Rakennuksen tekniikka alkaa olla vanhentunutta ja lämmitysöljyä paljon kuluttava. Eli myös rakennuksen lämmitysjärjestelmä olisi syytä muuttaa ympäristöystävällisemmäksi. Rakennusoikeutta tontilla on runsaasti käyttämättä. Koulun peruskorjaukseen olisi syytä varata n. 2,0 miljoonaa euroa ja tarvittava määräraha päiväkotiosan rakentamiseen riippuu tilantarpeesta. Arviot vaihtelevat n 1,0 – 1,7 miljoonaa euroa.

Koulun yhteyteen olisi järkevää saada tilat neljäryhmäiselle päiväkodille, joista kaksi toimisi esiopetusryhminä ja kaksi päiväkotiryhminä. Kaksivuotinen esiopetuskokeilu on meillä ja tulevaisuudessa on varauduttava kaksivuotiseen esiopetukseen, jolloin esiopetukseen on mahdollisesti osallistumassa kaksi ikäluokkaa 5- ja 6-vuotiaat. Tonttitarjonnan seurauksena Kaivololan alueella on havaittavissa ikäluokkien koon kasvamista ja näin ollen tarvittaisiin tiloja lähivuosien aikana myös yhä nuoremmille lapsille. Alle kolmevuotiaiden osuus varhaiskasvatuksessa on nouseva trendi, joka aiheuttaa tilatarvetta.

Perusopetus- ja nuorisopalvelut

9171 Armfeltin koulun entisen lukio-osan peruskorjaus (2022-2024)

Halikon entinen lukio-osa valmistunut 1984 ja rakennusosassa tehty pieniä muutoksia ja korjauksia 2006 – 2009. Rakennusosan kerrosala on 2.445 m². Rakennusosassa on ollut erityisesti julkisivurakenteissa ongelmaa sekä erityisesti ilmastointi on ollut riittämätöntä. Rakennusosassa länsisivun ikkunat ja opettajan huone remontoitiin 2018. Mahdolliset toiminnalliset muutostarpeet selviävät hankesuunnitelman teon yhteydessä vuoden 2021 aikana. Joka tapauksessa talotekniikka on kauttaaltaan uusimisen tarpeessa. Varsinainen korjaustyö toteutettaisiin vuosien 2022-2023 aikana. Korjaustyön ajaksi on tilojen toiminta siirrettävä väistöön. Vuodelle 2022 varataan 50.000 euroa suunnitelman tekemistä varten.

9237 Meri-Halikon koulu (2024-2025)

Meri-Halikon koulun toimintaa on kahdessa rakennuksessa vilkkaasti liikennöidyn tien molemmin puolin. Uudemman ylärakennuksen kerrosala on 250 m² ja alempi, vanhempi rakennus n. 340 m². Kummankin rakennuksen tekniikka olisi uusittava, ulkoseinät uusittava, vesikatot uusittava sekä näin laajan korjaamisen yhteydessä muutettava kohteiden lämmitys energiatehokkaammiksi. Erityisesti ylärakennus on toiminnallisesti epäkäytännöllinen, teknisen opetus tilat ovat mm. matalassa kellaritilassa. Ylärakennuksen korjaamisen arvioidut kustannukset ovat luokkaa noin 450.000 euroa (2024) ja alarakennuksen noin 500.000 euroa (2025).

113 KI/Kiinteät rakenteet ja laitteet**Sivistyspalvelut****Perusopetus ja nuorisopalvelut****uusi Koulujen ja päiväkotien pihojen kunnostaminen (2022-2026)**

Koulujen ja päiväkotien ulkoleikkivälineiden putoamisalueet eivät enää vastaa nykypäivänä saatavissa olevien materiaalien tasoa. Yleisesti on käytetty hiekkaa, joka kuitenkin on varsin helposti pois kuluva materiaali ja uutta joudutaan tuomaan paikalle vuosittain ja välillä pitkienkin matkojen takaa. Kaupunki on asennuttanut muutamille pihaille korjausten yhteydessä hiekkatekonurmea, joka on kestävä ja miellyttävä alusta (mm. Tupurin koulu, Muurlan päiväkot). Tekonurmen alle asennetaan leikkivälinekohtaisesti putoamiskorkeudesta riippuen tietyn paksuiset joustavat materiaalit. Hiekkatekonurmella saadaan pihalle elävyyttä, sillä materiaalia on saatavilla eri sävyinä. Seuraavaksi on suunniteltu hiekkatekonurmea Suomusjärven koulun, Lampolan päiväkodin ja Mesikämmenen päiväkotien pihaleikkivälineiden alueille. Pihaparannusta olisi hyvä tehdä 3-4 pihan vuosivauhdilla ja samalla uusia myös vanhaa välineistöä, jolloin vuosittainen määrärahan tarve olisi 200.000 euroa.

20 Laajennusinvestoinnit**213 LI/Kiinteät rakenteet ja laitteet****Sivistyspalvelut****Perusopetus- ja nuorisopalvelut****uusi Lähiliikuntapaikkojen rakentaminen (2022)**

Kouluja ja asuinalueita palvelevat lähiliikuntapaikat rakennetaan ensisijaisesti koulujen yhteyteen. Investoinnit koulupihojen viihtyvyyteen ja toiminnallisuuteen ovat osa nykypäivän oppimisympäristöjen kehittämistä. Monipuolisen liikkumisen mahdollistava koulupiha tukee Liikkuva koulu -ohjelman tavoitetta tuoda tunti liikuntaa jokaiseen koulupäivään.

Vuoden 2021 aikana on suunniteltu koulun oppilaita ja henkilöstöä osallistaen Alhaisten koulun lähiliikuntapaikkaa. Suunnittelun valmistuessa hankkeelle voidaan hakea liikuntapaikka rakentamisen valtionapua vuodelle 2022. Kaikille kuntaliitoksen jälkeen toteutetuille koulujen lähiliikunta-/pihahankkeille on saatu valtionapua n. 25-30 % hankkeen kustannuksista. Koulun piha ei nykyisellään vastaa lasten liikuntatarpeeseen eikä toimi monipuolisena oppimisympäristönä. Investoinnin jälkeen piha palvelee koulutyötä, liikuntatunteja, välituntii kuntaa ja pihan ilta- ja viikonloppukäyttöä monipuolisena lähiliikuntapaikkana. Investointiin varataan 260.000 e.

216 LI/Koneet ja kalusto**Sivistyspalvelut****Perusopetus- ja nuorisopalvelut****9620 Perusopetuspalvelujen yhteiset (2022)**

Uusien oppimisympäristöjen toteutukseen varataan 150.000 euroa.

9626 Kirkonkylän koulun irtain (2022)

Perniön kirkonkylän koulun kalustamiseen varataan yhteensä 1.300.000 euroa.

30 Uusinvestoinnit**311 UI/ Rakennukset****Sivistyspalvelut****Perusopetus- ja nuorisopalvelut****9157 Kirkonkylän koulun uudisrakentaminen (2019-2022)**

Kirkonkylän koulun vanha osa osoittautui tutkimuksissa niin huonokuntoiseksi, ettei sen korjaaminen ole taloudellisesti järkevää. Osa koulun oppilaista on nyt väistötiloissa. Hanke-suunnitelman hyväksymisen yhteydessä kustannusarvio on tarkentunut siten, että kokonaismäärärahan tarve budjettiarviona vuosina 2019–2022 n. 13,2 miljoonaa euroa (ilman irtaimistohankintoja). Lopullinen kustannusarvio riippuu millä keittiöratkaisulla hanke toteutetaan. Hanke käynnistyi syksyllä 2019 vanhan lukiorakennuksen purkamisella. Hankkeen varsinainen rakennussuunnittelu valmistui elokuun alussa 2020 ja varsinainen rakentaminen käynnistyneenä marraskuussa 2020. Määrärahojen jakautumista eri vuosille tarkentuu vasta urakkasopimusten teon jälkeen. Kirkonkylän koulun uudisrakennukseen sijoitetaan myös kaksi esiopetusryhmää Puolukkapuiston päiväkodista sekä Saurun koulun oppilaat syksystä 2023 alkaen, jolloin Puolukkapuiston päiväkotia ja Saurun koulua ei enää tarvita.

Liitteet

Toimintatietokortit

301 Sivistyspalvelut

| Toiminta | TP 2020 | MTA 2021 | LTK 2022 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| Opetuslautakunta | | | |
| Kokoukset | 14 | 9 | 9 |
| Käsitellyt asiat | 142 | 140 | 140 |
| Kulut € | 34 449 | 36 937 | 32 560 |
| € / käsitelty asia | 243 | 264 | 233 |
| € / kokous | 2 461 | 4 104 | 3 618 |
| Opetustoimen hallinto | | | |
| Kulut € | 271 739 | 342 711 | 247 825 |
| Vakituista henkilöstöä | 3 | 3 | 3 |
| Sivistyspalvelujen hallinto yhteensä | | | |
| Tuotot € | 0 | | |
| Kulut € | 306 188 | 379 648 | 280 385 |
| Netto € | -306 188 | -379 648 | -280 385 |

310 Varhaiskasvatuspalvelut

| Toiminta | TP 2020 | MTA 2021 | LTK 2022 |
|---|------------|------------|------------|
| Osaston hallinto | | | |
| Kulut € | 270 033 | 319 920 | 323 000 |
| Vakinaista henkilöstöä | 5 | 5 | 5 |
| Infotietona varhe- ja eläkemenoperust. eläkevak.maksukulut | | | |
| Eläkemenoperusteisen maksun kulut € | 651 933 | 684 399 | 559 571 |
| Myönnetyt toimintatuet ja avustukset | | | |
| Kaupungin osarahoituksella tuotetut palvelut / MLL | | | |
| Tilapäinen lastenhoitoapu tuntia | 160 | 350 | 0 |
| Kulut € | 6 750 | 3 500 | 0 |
| € / h | 42,19 | 10,00 | 0,00 |
| Projektit | | | |
| Projektien määrä | | | 2 |
| Kulut € | | | 204 354 |
| Henkilöstöä | | | 10 |
| Tuotot € | | | 200 000 |
| Palveluohjaus ja yksityisen varhaiskasvatuksen valvonta | | | |
| Asiakkaat | 2 650 | 2 450 | 2 342 |
| Kulut € | 162 020 | 120 000 | 121 200 |
| €/asiakas | 61,14 | 48,98 | 51,75 |
| Vakinaista henkilöstöä | 3 | 2 | 2 |
| Päiväkotihoido | | | |
| Lapsia 31.12 | 1 496 | 1 534 | 1 405 |
| Läsnäolopäivät täysinä päivinä | 168 778 | 168 740 | 212 141 |
| Kulut € | 19 179 089 | 21 041 465 | 21 025 572 |
| € / lapsi | 12 820 | 13 717 | 14 965 |
| € / läsnäolopäivä | 113,64 | 124,70 | 99,11 |
| Täyttöaste | 85 % | 91 % | |
| Vakinaista henkilöstöä | 364 | 331 | 344 |
| Palveluseteleillä ostettavat päiväkotipaikat | | | |
| Kulut € | 218 | 317 | 288 |
| € / paikka | 1 877 392 | 2 870 000 | 2 870 000 |
| Ostopalveluna hankitut hoitopaikat | | | |
| Kulut € | 11 | 9 | 16 |
| € / lapsi | 150 872 | 149 000 | 149 000 |
| € / läsnäolopäivä | 13 716 | 16 556 | 9 313 |
| Päivähoidon tuotot yhteensä € | 1 998 869 | 2 076 620 | 1 466 260 |
| Esiopetus | | | |
| Oppilaita 31.12 | 433 | 434 | 459 |
| Läsnäolopäivät | 62 082 | 73 000 | 77 000 |
| Kulut € | 2 236 561 | 1 904 767 | 2 519 493 |
| € / lapsi | 5 165 | 4 389 | 5 489 |
| € / läsnäolopäivä | 36,03 | 26,09 | 32,72 |
| Vakinaista henkilöstöä | 33 | 34 | 35 |

| Toiminta | TP 2020 | MTA 2021 | LTK 2022 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Ostopalveluna hankitut esiopetuspaikat | 44 | 46 | 45 |
| Kulut € | 158 103 | 86 000 | 86 000 |
| € / oppilas | 3 593 | 1 870 | 1 911 |
| Esiopetuksen tuotot yhteensä € | 99 970 | 84 000 | 66 360 |
| Perhepäivähoito | | | |
| Lapsia 31.12 | 110 | 132 | 74 |
| Läsnäolopäivät täysinä päivinä | 15 442 | 17 000 | 11 200 |
| Kulut € | 1 511 531 | 1 517 838 | 1 685 216 |
| € / lapsi (keskiarvo 1.1 ja 31.12) | 13 741 | 11 499 | 22 773 |
| € / läsnäolopäivä | 97,88 | 89,28 | 150,47 |
| Vakinaista henkilöstöä | 44 | 35 | 29 |
| Täyttöaste | 82 % | 98 % | |
| € / paikka | | | |
| Palveluseteleillä ostettavat ryhmäperhepäivähoitopaikat | 45 | 48 | 48 |
| Kulut € | 447 115 | 480 000 | 480 000 |
| €/ hoitopaikka | 9 936 | 10 000 | 10 000 |
| Perhepäivähoidon tuotot yhteensä € | 158 902 | 230 000 | 181 700 |
| Muu varhaiskasvatus: | | | |
| Avoin päiväkotitoiminta, kerho- ja leikkitoiminta | | | |
| Käyntikerrat (kerhotoiminta) | 8 524 | 15 000 | 8 000 |
| Kulut € | 471 737 | 440 709 | 445 116 |
| € / käyntikerta | 55,34 | 29,38 | 55,64 |
| Vakinaista henkilöstöä | 12 | 12 | 12 |
| Tuotot € | 5 255 | 12 000 | 12 000 |
| Koti- ja yksityisenhoidontuki ja kuntalaisä: | | | |
| Kotihoidontuen ja osittaisen hoitorahan hakijat 31.12 | 403 | 444 | 414 |
| Lapsia 31.12. | 493 | 592 | 513 |
| Kulut € | 1 729 533 | 1 700 000 | 1 700 000 |
| € / asiakas | 4 292 | 3 829 | 4 106 |
| € / lapsi | 3 508 | 2 872 | 3 314 |
| Yksityisenhoidontuen ja kuntalaisän hakijat 31.12 | 22 | 32 | 20 |
| Lapsia 31.12. | 27 | 36 | 26 |
| Kulut € | 187 151 | 152 000 | 152 000 |
| € / hakija | 8 507 | 4 750 | 7 600 |
| € / lapsi | 6 932 | 4 222 | 5 846 |
| Varhaiskasvatus yhteensä | | | |
| Tuotot € | 2 262 996 | 2 402 620 | 1 926 320 |
| Kulut € | 27 940 772 | 30 305 199 | 31 760 951 |
| Netto € | -25 677 776 | -27 902 579 | -29 834 631 |

320 Perusopetus ja nuorisopalvelut

3200 Perusopetus

| Toiminta | TP 2020 | MTA 2021 | LTK 2022 |
|---|------------|------------|------------|
| Infotietona osaston hallinto | | | |
| Vakinaista henkilöstöä | 4 | 4 | 4 |
| Kulut € | 222 588 | 355 812 | 359 370 |
| Infotietona varhe- ja eläkemenoperust. eläkevak.maksukulut | | | |
| Kulut € | 251 678 | 265 421 | 206 147 |
| Projektit | | | |
| Projektien määrä | 25 | 10 | 6 |
| Kulut € | 913 067 | 263 791 | 896 320 |
| Henkilöstöä | 18 | 32 | 40 |
| Tuotot € | 755 045 | 598 000 | 598 000 |
| Perusopetus, yleisopetus | | | |
| Oppilaita | 4 701 | 4 710 | 4 584 |
| Kulut € | 38 033 274 | 37 901 456 | 39 801 157 |
| € / oppilas | 8 090 | 8 047 | 8 683 |
| Opetushenkilöstöä | 356 | 352 | 345 |
| Oppilaita/opettaja | 13 | 13 | 13 |
| Opetusryhmien keskikoko | 19 | 18 | 19 |
| tuotot € | 136 470 | 71 137 | 150 314 |

| Toiminta | TP 2020 | MTA 2021 | LTK 2022 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Opetus ostopalveluna | | | |
| Kulut € | 1 329 971 | 1 185 646 | 1 185 600 |
| Oppilaita | 59 | 58 | 58 |
| €/oppilas | 22 542 | 20 442 | 20 441 |
| Tuotot € | 540 209 | 415 850 | 515 000 |
| Perusopetus, erityisluokat | | | |
| Oppilaita | 341 | 340 | 304 |
| Kulut € | 4 737 258 | 5 877 000 | 5 936 000 |
| € / oppilas | 13 892 | 17 285 | 19 526 |
| Opetushenkilöstöä | 45 | 45 | 45 |
| Oppilaita/opettaja | 8 | 8 | 7 |
| Opetusryhmien keskipöytä | 9 | 8 | 7 |
| Perusopetus, erityiskoulu | | | |
| Hakastaro ja Uskelan koulu, Anjalankadun yksikkö | | | |
| Oppilaita | 97 | 94 | 101 |
| Kulut € | 2 314 940 | 2 535 500 | 2 824 794 |
| € / oppilas | 23 865 | 26 973 | 27 968 |
| Opetushenkilöstöä | 14 | 14 | 16 |
| Oppilaita/opettaja | 7 | 7 | 6 |
| Opetusryhmien keskipöytä | 8 | 7 | 7 |
| Tuotot € | 0 | 300 | 0 |
| Aamu- ja iltapäivätoiminta | | | |
| Osallistujien määrä | 342 | 340 | 338 |
| Kulut € | 898 962 | 1 100 096 | 1 044 374 |
| € / osallistuja | 2 629 | 3 236 | 3 090 |
| Toimintatuntien määrä | 31 820 | 29 970 | 29 500 |
| € / toimintatunti | 28,25 | 36,71 | 35,40 |
| Ohjaava henkilöstö | 28 | 30 | 29 |
| Osallistujia/ohjaaja | 12 | 11 | 11 |
| Tuotot € | 232 315 | 350 000 | 330 000 |
| Oppilashuolto | | | |
| Asiakaskäynnit | 5 317 | 4 600 | 4 600 |
| Kulut € | 886 593 | 945 403 | 1 046 608 |
| € / asiakaskäynti | 167 | 206 | 228 |
| Vakituisista henkilöstöä | 16 | 16 | 16 |
| Tuotot € | 0 | 0 | 0 |
| Perusopetus yhteensä | | | |
| Tuotot € | 1 664 039 | 1 435 287 | 1 593 314 |
| Kulut € | 49 114 065 | 49 808 892 | 52 734 853 |
| Netto € | -47 450 026 | -48 373 605 | -51 141 539 |
| Oppilaiden kokonaismäärä | 5 139 | 5 144 | 4 989 |

3360 Nuorisopalvelut

| Toiminta | TP 2020 | MTA 2021 | LTK 2022 |
|---|----------------|-----------------|-----------------|
| Osaston hallinto | | | |
| Vakinaista henkilöstöä | 2 | 2 | 2 |
| Kulut € | 149 517 | 154 592 | 149 156 |
| Tuotot € | 5 093 | | |
| Infotietona varhe- ja eläkemenoperust. eläkevak.maksukulut | | | |
| Kulut € | 25 822 | 27 111 | 19 762 |
| Nuorisovaltuusto | | | |
| jäseniä | | 15 | |
| Kokoukset | | 13 | |
| Kulut € | | 9 000 | |
| € / kokous | | 692 | |
| Projektit | | | |
| Projektien määrä | | 2 | 4 |
| Kulut € | 269 029 | 139 246 | 500 332 |
| Henkilöstöä | 7 | 7 | 9 |
| Tuotot € | 132 304 | 220 000 | 446 000 |
| Myönnettyt toimintatuet ja avustukset | | | |
| Tuettujen yhteisöjen toimijoiden määrä | 2 081 | 2 192 | 2 010 |
| Kulut € | 16 000 | 16 000 | 16 000 |
| € / toimija | 7,69 | 7,30 | 7,96 |

| Toiminta | TP 2020 | MTA 2021 | LTK 2022 |
|--|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Nuorten työllistäminen: | Siirtynyt työllisyyspalveluista 2022 | | |
| Kaupungin työllistämät nuoret | | | 130 |
| Kulut € | | | 194 299 |
| €/nuori | | | 1 495 |
| Yritysten kesätyöll.tuella työllistämät nuoret | | | 230 |
| Kulut € | | | 70 000 |
| €/nuori | | | 304 |
| Nuorisotyön lähipalvelut: | | | |
| Nuorisotyö, tapahtumat, leirit, retket, bänditoiminta | | | |
| Kulut € | 830 525 | 923 730 | 862 988 |
| € / alle 29 v | 60,46 | 67,24 | 64,05 |
| Vakinaista henkilöstöä | | 11 | 11 |
| Tuotot € | 17 469 | 25 060 | 25 260 |
| Leirikeskus | | | |
| Käyttövuorokaudet / oma käyttö | 30 | 48 | 51 |
| Käyttövuorokaudet / ulkopuolisten käyttö | 95 | 160 | 130 |
| Kulut € | 30 923 | 30 802 | 25 275 |
| € / käyttövuorokausi | 247 | 148 | 140 |
| Erityisnuorisotyö: | | | |
| Etsivätyö, yksilötyö, ryhmätoiminta | | | |
| Kulut € | 77 073 | 167 827 | 100 168 |
| Vakinaista henkilöstöä | 2 | 4 | 2 |
| Työpajatoiminta | | | |
| Osallistuneiden määrä | 107 | 125 | 129 |
| Kulut € | 423 291 | 434 460 | 446 884 |
| € / osallistuja | 3 956 | 3 476 | 3 464 |
| Vakinaista henkilöstöä | | 8 | 8 |
| Tuotot € | 24 505 | 28 000 | 32 000 |
| Nuorisopalvelut yhteensä | | | |
| Tuotot € | 174 278 | 273 060 | 503 260 |
| Kulut € | 1 796 358 | 1 875 657 | 2 365 102 |
| Netto € | -1 622 080 | -1 602 597 | -1 861 842 |
| Kulut / alle 29-vuotias asukas € | 130,77 | 136,54 | 175,54 |
| Alle 29-vuotiaat | 13 737 | 13 737 | 13 473 |

330 Lukiokoulutus ja musiikkiopisto

3300 Lukiokoulutus

| Toiminta | TP 2020 | MTA 2021 | LTK 2022 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Osaston hallinto | | | |
| Vakinaista henkilöstöä | 0,85 | 0,85 | 0,85 |
| Kulut € | 67 975 | 86 000 | 86 860 |
| Ammatillisen koulutuksen järjestämisestä jäänyt eläkemenoperusteinen maksu ja ostopalvelut € | 158 903 | 166 848 | 136 515 |
| Infotietona eläkemenoperust. eläkevak.maksukulut | | | |
| Yhteensä € | 8 726 | 9 162 | 7 263 |
| Projektit | | | |
| Projektien määrä | 5 | | 1 |
| Kulut € | 50 621 | | 95 000 |
| Henkilöstöä | 0 | | 0 |
| Tuotot € | 58 812 | | 100 000 |
| Lukio | | | |
| Opiskelijoita yhteensä* | 915 | 930 | 907 |
| Lukion varsinaiset opiskelijat | 913 | 928 | 905 |
| Aineopiskelijat | 2 | 2 | 2 |
| Ammatillisen tutkinnon suorittajat | 0 | 0 | 0 |
| Kulut € | 6 231 907 | 6 976 870 | 7 358 340 |
| € / varsinainen opiskelija | 6 815 | 7 502 | 8 113 |
| Opetuskurssien lukumäärä | 1 022 | 1 033 | 1 052 |
| € / opetuskurssi | 6 098 | 6 754 | 6 995 |
| Kurssia / opiskelija (lukion päättävät) ** | 79 | | |
| Opetushenkilöstöä (pääkoulun mukaan) | 54 | 54 | 53 |
| HallintoHenkilöstö (rehtorit ja kanslistit) | 5,2 | 5,2 | 5,2 |
| Tuotot € | 103 726 | 82 633 | 32 516 |

| Toiminta | TP 2020 | MTA 2021 | LTK 2022 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Aikuislukio | | | |
| Opiskelijoita yhteensä | 192 | 182 | 115 |
| Kulut € | 224 063 | 254 707 | 257 250 |
| Lukion varsinaiset opiskelijat | 69 | 73 | 65 |
| Aineopiskelijat | 123 | 102 | 50 |
| € / varsinainen opiskelija (sis. perusasteen opisk.) | 3 247 | 3 489 | 3 958 |
| Opetustunnit | 1 683 | 2 000 | 1 300 |
| € / opetustunti | 133 | 127 | 198 |
| Suoritettu kurssi / opiskelija *** | 44 | 44 | 44 |
| Opetushenkilöstöä / toistaiseksi otetut | 1 | 1 | 1 |
| Opetushenkilöstö/ määräaikaiset | 9 | 11 | 9 |
| Hallinto henkilöstö (rehtorit ja kanslistit) | 1 | 1 | 1 |
| Kokonaisopiskelijamäärä/opettaja | 19 | 15 | 19 |
| Tuotot € | 4 304 | 4 220 | 0 |
| 2.aste yhteensä | | | |
| Tuotot € | 166 842 | 86 853 | 132 516 |
| Kulut € | 6 733 469 | 7 484 425 | 7 933 965 |
| Netto € | -6 566 627 | -7 397 572 | -7 801 449 |

3350 Musiikkiopisto

| Toiminta | TP 2020 | MTA 2021 | LTK 2022 |
|--|------------------|------------------|-------------------|
| Opiskelijat | 383 | 381 | 384 |
| josta musiikkileikkikoululaisia | 64 | 63 | 74 |
| valmennus- perus- ja syventävien opintojen opiskelijoita | 319 | 318 | 310 |
| Kulut € | 1 011 329 | 1 150 972 | 1 197 693 |
| € / opiskelija | 2 641 | 3 021 | 3 119 |
| Opetustunnit | 10 054 | 13 650 | 13 650 |
| € / opetustunti | 100,59 | 84,32 | 87,74 |
| Opetushenkilöstöä | 21 | 21 | 21 |
| Tuotot € | 177 067 | 182 500 | 166 500 |
| Infotietona: varhe- ja eläkemenoperust. eläkevak.maksukulut | | | |
| Yhteensä € | 24 073 | 25 277 | 19 037 |
| Musiikkiopisto yhteensä | | | |
| Tuotot € | 177 067 | 182 500 | 166 500 |
| Kulut € | 1 011 329 | 1 150 972 | 1 197 693 |
| Netto € | -834 262 | -968 472 | -1 031 193 |