



3071/02.02.00.01/2022

# **Salon kaupunki**

## **Opetuslautakunta**

### **Käyttösuunnitelma vuodelle 2023**

<b>Henkilöstösuunnitelma 2023-2026</b> .....	<b>3</b>
Uudet virat ja työsuhteet 2023-2026 .....	3
Lakkautettavat tehtävät 2023.....	4
Määräaikaiset toimet ja työsuhteet 2023-2026.....	4
<b>Henkilöstösuunnitelman 2023-2026 perustelut</b> .....	<b>8</b>
Uudet virat ja työsuhteet 2023-2026 .....	8
Lakkautettavat virat ja työsuhteet 2023 .....	10
Määräaikaiset toimet ja työsuhteet 2023-2026.....	10
<b>Sivistyspalvelujen palvelustrategia 2023-2025</b> .....	<b>12</b>
<b>Sivistyspalvelut</b> .....	<b>12</b>
<i>Tuloslaskelma, ulkoinen</i> .....	12
<b>Varhaiskasvatuspalvelut</b> .....	<b>13</b>
<i>Tuloslaskelma, ulkoinen</i> .....	14
<b>Perusopetus- ja nuorisopalvelut</b> .....	<b>14</b>
Perusopetuspalvelut .....	14
<i>Tuloslaskelma, ulkoinen</i> .....	15
Nuorisopalvelut.....	15
<i>Tuloslaskelma, ulkoinen</i> .....	17
<b>Lukiokoulutus ja musiikkiopisto</b> .....	<b>17</b>
Lukiokoulutus .....	17
<i>Tuloslaskelma, ulkoinen</i> .....	18
Musiikkiopisto.....	18
<i>Tuloslaskelma, ulkoinen</i> .....	19
<b>Lautakunnan tuloslaskelma, ulkoinen</b> .....	<b>20</b>
<b>Lautakunnan tuloslaskelma, ulkoinen ja sisäinen</b> .....	<b>20</b>
<b>Investointisuunnitelma 2023-2027</b> .....	<b>21</b>
<b>Investointisuunnitelman 2023-2027 perustelut</b> .....	<b>23</b>
<b>Toimintatietokortit</b> .....	<b>25</b>

## Henkilöstösuunnitelma 2023-2026

### Uudet virat ja työsuhteet 2023-2026

Palvelualue Kustannuspaikka	Tehtävänimike	Tehtävä- kohtainen palkka	Palkka lisi- neen/v						Kaikki henkilöstökulut/vuosi				Lak- kautet tavan tilalle
				LTK 2023	TA 2023	2024	2025	2026	TA 2023	2024	2025	2026	
<b>Sivistyspalvelut</b> <b>Varhaiskasvatuspalvelut</b> 3014 Kasvun tuki ja oppiminen	Varhaiskasvatuksen eri- tyisopettaja 5kk	2 832,83	16 714	1	1	1	0	0	21 716	105 020	105 020	105 020	x
3111 Varhaiskasvatuspalvelut, kohde 3111	Varhaiskasvatuksen opettaja 5kk	2 689,78	15 870	2	2	2	2	2	41 240	199 433	299 891	400 349	x
<b>Varhaiskasvatuspalvelut yh- teensä</b>			<b>32 583</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>62 956</b>	<b>304 453</b>	<b>404 911</b>	<b>505 369</b>	
<b>Perusopetus ja nuorisopalvelut</b> 3200 Perusopetus, kohde 3211	Koulunkäyntiohjaaja 5kk	2 110,72	12 453	8	8	0	0	0	130 731	313 754	313 754	313 754	
3200 Perusopetus, kohde 3261	Apulaisrehtori 5kk	4 576,88	27 004	1	1	0	0	0	35 570	85 369	85 369	85 369	
<b>Nuorisopalvelut</b> 3365 Nuorisotilat	Nuoriso-ohjaaja (koulu- nuorisotyö)	2 301,03	32 583	2	1	2	2	0	42 755	128 694	214 633	214 633	
<b>Perusopetus ja nuorisopalvelut yh- teensä</b>			<b>72 039</b>	<b>11</b>	<b>10</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>209 057</b>	<b>527 818</b>	<b>613 756</b>	<b>613 756</b>	
<b>Lukiokoulutus ja musiikkiopisto</b> 3310 Lukiokoulutus	Yhteisöpedagogi 1.8.2024 alkaen	2 876,81	16 973	0	0	1	0	0	0	22 384	53 722	53 722	
<b>Lukiokoulutus ja musiikkiopisto yh- teensä</b>			<b>16 973</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22 384</b>	<b>53 722</b>	<b>53 722</b>	
<b>Opetuslautakunta yhteensä</b>			<b>121 593</b>	<b>14</b>	<b>13</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>272 013</b>	<b>854 655</b>	<b>1 072 389</b>	<b>1 172 847</b>	

## Lakkautettavat tehtävät 2023

Palvelualue Kustannuspaikka	Työyksikkö	Tehtävänimike	Palkka lisi- neen/v	Kaikki henkilösivuku- lut / v	Tilalle pe- rustetaan uusi
<b>Sivistyspalvelut Varhaiskasvatuspalvelut</b>					
3111 Varhaiskasvatuspalvelut	Tupuri-Anjalan päiväkoti	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	29 028,75	35 063,83	x
3111 Varhaiskasvatuspalvelut	Lampolan päiväkoti	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	29 028,75	35 063,83	x
3111 Varhaiskasvatuspalvelut	Sinilinnun PPH	Perhepäivähoitaja	23 056,75	27 850,25	x
3111 Varhaiskasvatuspalvelut	Märynummen PPH	Perhepäivähoitaja	23 056,75	27 850,25	x
<b>Varhaiskasvatuspalvelut yhteensä</b>			<b>75 142,25</b>	<b>125 828,15</b>	
<b>Opetuslautakunta yhteensä</b>			<b>75 142,25</b>	<b>125 828,15</b>	

## Määräaikaiset toimet ja työsuhteet 2023–2026

Palvelualue Kustannuspaikka	Tehtävänimike	Tehtävä- kohtainen palkka	Palkka, lisi- neen/v	Kaikki henkilöstökulut/vuosi									
				LTK 2023	TA 2023	2024	2025	2026	TA 2023	2024	2025	2026	
<b>Sivistyspalvelut Varhaiskasvatuspalvelut</b>													
3013 Varhaiskasvatuksen hankkeet	Varhaiskasvatuksen las- tenhoitaja	2 333,93	32 884	9	9	0	0	0	368 210	0	0	0	0
3013 Varhaiskasvatuksen hankkeet	Varhaiskasvatuksen opet- taja	2 689,78	37 524	2	2	0	0	0	93 371	0	0	0	0
3013 Varhaiskasvatuksen hankkeet	Erytisavustaja	1 988,72	28 020	2	2	0	0	0	69 722	0	0	0	0
3120 Esiopetuksen hankkeet	Erytisavustaja 9,5 kk	1 988,72	22 183	10	10	0	0	0	275 982	0	0	0	0
<b>Varhaiskasvatuspalvelut yhteensä</b>			<b>120 611</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>807 285</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Perusopetus ja nuorisopalvelut 3200 Perusopetus</b>													
3221 Alhaisten koulu	Tuntiopettaja (natiivieng- lanti), 6h/vko, 10 kk	752,85	8 873	1	1	0	0	0	11 039	0	0	0	0
3230 Armfeltin koulu, alakoulu	Koulunkäyntiöhaaja, 65,36 %, 5 kk	2 110,72	8 099	1	1	0	0	0	10 076	0	0	0	0
3261 Armfeltin koulu, yläkoulu	Erytisluokanopettaja	3 032,34	42 886	1	1	0	0	0	53 357	0	0	0	0
3261 Armfeltin koulu, yläkoulu	Koulunkäyntiöhaaja, 78,43 %, 5 kk	2 110,72	9 718	1	1	0	0	0	12 091	0	0	0	0
3262 Hermannin koulu	Lehtori (li)	3 011,42	42 591	1	1	0	0	0	52 988	0	0	0	0
3251 Kaivolan koulu	Koulunkäyntiöhaaja, 5 kk	2 110,72	12 391	1	1	0	0	0	15 416	0	0	0	0
3243 Kirkonkylän koulu	Tuntiopettaja (viro), 2h/vko, 10 kk	250,95	2 958	1	1	0	0	0	3 680	0	0	0	0

Palvelualue Kustannuspaikka	Tehtävänimike	Tehtävä- kohtainen palkka	Palkka, lisi- neen/v						Kaikki henkilöstökulut/vuosi			
				LTK 2023	TA 2023	2024	2025	2026	TA 2023	2024	2025	2026
3243 Kirkonkylän koulu	Luokanopettaja	3 011,42	42 591	4	4	0	0	0	211 954	0	0	0
3236 Komisuon koulu	Luokanopettaja	3 011,42	42 591	1	1	0	0	0	52 988	0	0	0
3231 Meri-Halikon koulu	Luokanopettaja	3 011,42	42 591	1	1	0	0	0	52 988	0	0	0
3264 Moision koulu	Tuntiopettaja (ai), 85,71 %, 7 kk	2 581,09	21 294	1	1	0	0	0	26 493	0	0	0
3264 Moision koulu	Tuntiopettaja (en, ra), 7 kk	3 011,42	24 844	1	1	0	0	0	30 910	0	0	0
3264 Moision koulu	Tuntiopettaja (ko, ue), 7 kk	3 011,42	24 844	1	1	0	0	0	30 910	0	0	0
3264 Moision koulu	Tuntiopettaja (ku), 4h/vko, 5 kk	602,28	3 549	1	1	0	0	0	4 416	0	0	0
3264 Moision koulu	Tuntiopettaja (ma, fy, ke, te), 7 kk	3 011,42	24 844	1	1	0	0	0	30 910	0	0	0
3264 Moision koulu	Tuntiopettaja (mu), 8h/vko, 5 kk	1 204,56	7 098	1	1	0	0	0	8 831	0	0	0
3231 Mustamäen koulu	Koulunkäyntiöhoaja, 5 kk	2 110,72	12 391	1	1	0	0	0	15 416	0	0	0
3233 Märynummen koulu	Luokanopettaja, 7 kk	3 011,42	24 844	1	1	0	0	0	30 910	0	0	0
3224 Ollikkalan koulu	Luokanopettaja	3 011,42	42 591	3	3	0	0	0	158 965	0	0	0
3224 Ollikkalan koulu	Tuntiopettaja (kurdi), 2h/vko, 10 kk	250,95	2 958	1	1	0	0	0	3 680	0	0	0
3224 Ollikkalan koulu	Tuntiopettaja (natiivieng- lanti), 4h/vko, 10 kk	501,90	5 915	1	1	0	0	0	7 359	0	0	0
3224 Ollikkalan koulu	Tuntiopettaja (venäjä), 2h/vko, 10 kk	250,95	2 958	1	1	0	0	0	3 680	0	0	0
3224 Ollikkalan koulu	Tuntiopettaja (uo), 2h/vko, 10 kk	250,95	2 958	1	1	0	0	0	3 680	0	0	0
3224 Ollikkalan koulu	Tuntiopettaja (ui), 2h/vko, 10 kk	250,95	2 958	1	1	0	0	0	3 680	0	0	0
3266 Perniön yhteiskoulu	Tuntiopettaja, 7kk	3 011,42	24 844	1	1	0	0	0	30 910	0	0	0
3226 Sirkkulan koulu	Luokanopettaja	3 011,42	42 591	1	1	0	0	0	52 988	0	0	0
3238 Toijan koulu	Koulunkäyntiöhoaja, 60 %, 5 kk	2 110,72	7 435	1	1	0	0	0	9 250	0	0	0
3227 Tupurin koulu	Tuntiopettaja (venäjä), 2h/vko, 10 kk	250,95	2 958	1	1	0	0	0	3 680	0	0	0
3227 Tupurin koulu	Luokanopettaja	3 011,42	42 591	2	2	0	0	0	105 977	0	0	0
3227 Tupurin koulu	Koulunkäyntiöhoaja, 5 kk	2 110,72	24 783	2	2	0	0	0	61 666	0	0	0
3273 Uskelan koulu-Anjala	Koulunkäyntiöhoaja, 65,36 %, 5 kk	2 110,72	8 099	1	1	0	0	0	10 076	0	0	0
3273 Uskelan koulu-Anjala	Koulunkäyntiöhoaja, 78,43 %, 5 kk	2 110,72	9 718	2	2	0	0	0	24 182	0	0	0
3223 Uskelan koulu-Kavila	Koulunkäyntiöhoaja, 65,36 %, 5 kk	2 110,72	8 099	1	1	0	0	0	10 076	0	0	0
3223 Uskelan koulu-Kavila	Koulunkäyntiöhoaja, 88,89 %, 5 kk	2 110,72	11 015	1	1	0	0	0	13 704	0	0	0

Palvelualue Kustannuspaikka	Tehtävänimike	Tehtävä- kohtainen palkka	Palkka, lisi- neen/v						Kaikki henkilöstökulut/vuosi			
				LTK 2023	TA 2023	2024	2025	2026	TA 2023	2024	2025	2026
3223 Uskelan koulu-Kavila	Sivutoiminen tuntiopettaja (arabia), 2h/vko, 10 kk	250,95	2 958	1	1	0	0	0	3 680	0	0	0
3223 Uskelan koulu-Kavila	Sivutoiminen tuntiopettaja (kiina), 2h/vko, 10 kk	250,95	2 958	1	1	0	0	0	3 680	0	0	0
3223 Uskelan koulu-Kavila	Sivutoiminen tuntiopettaja (kurdi), 2h/vko, 10 kk	250,95	2 958	1	1	0	0	0	3 680	0	0	0
3223 Uskelan koulu-Kavila	Sivutoiminen tuntiopettaja (puola), 2h/vko, 10 kk	250,95	2 958	1	1	0	0	0	3 680	0	0	0
3223 Uskelan koulu-Kavila	Sivutoiminen tuntiopettaja (thai), 2h/vko, 10 kk	250,95	2 958	1	1	0	0	0	3 680	0	0	0
3223 Uskelan koulu-Kavila	Sivutoiminen tuntiopettaja (venäjä), 2h/vko, 10 kk	250,95	2 958	1	1	0	0	0	3 680	0	0	0
3223 Uskelan koulu-Kavila	Sivutoiminen tuntiopettaja (ortodoksi), 2h/vko, 10 kk	250,95	2 958	1	1	0	0	0	3 680	0	0	0
3235 Vaskion koulu	Koulunkäyntiohjaaja, 65,36 %, 5 kk	2 110,72	8 099	1	1	0	0	0	10 076	0	0	0
3265 Perniön yhteiskoulu	Nuorisiohjaaja (koulunuorisotyö), 6kk, 50%	2 301,03	8 146	0	1	0	0	0	8 146	0	0	0
3243 Kirkonkylän koulu	Nuorisiohjaaja (koulunuorisotyö), 6kk, 50%	2 301,03	8 146	0	1	0	0	0	8 146	0	0	0
<b>3205 Perusopetuksen hankkeet Perusopetuksen tasa-arvoa edistävät toimenpiteet -hanke</b>												
3221 Alhaisten koulu	Koulunkäyntiohjaaja, 5 kk	2 110,72	12 391	1	1	0	0	0	15 416	0	0	0
3230 Armfeltin koulu, alakoulu	Koulunkäyntiohjaaja, 65,36 %, 5 kk	2 110,72	8 099	2	2	0	0	0	20 152	0	0	0
3261 Armfeltin koulu, yläkoulu	Resurssiopettaja, 7 kk	3 011,42	24 844	1	1	0	0	0	30 910	0	0	0
3261 Armfeltin koulu, yläkoulu	Koulunkäyntiohjaaja, 78,43 %, 5 kk	2 110,72	9 718	2	2	0	0	0	24 182	0	0	0
3262 Hermannin koulu	Koulunkäyntiohjaaja, 78,43 %, 5 kk	2 110,72	9 718	1	1	0	0	0	12 091	0	0	0
3228 Hajalan koulu	Koulunkäyntiohjaaja, 65,36 %, 5 kk	2 110,72	8 099	1	1	0	0	0	10 076	0	0	0
3250 Inkereen koulu	Luokanopettaja, 7 kk	3 011,42	24 844	1	1	0	0	0	30 910	0	0	0
3250 Inkereen koulu	Koulunkäyntiohjaaja, 65,36 %, 5 kk	2 110,72	8 099	1	1	0	0	0	10 076	0	0	0
3243 Kirkonkylän koulu	Luokanopettaja, 7 kk	3 011,42	24 844	1	1	0	0	0	30 910	0	0	0

Palvelualue Kustannuspaikka	Tehtävänimike	Tehtävä- kohtainen palkka	Palkka, lisi- neen/v						Kaikki henkilöstökulut/vuosi			
				LTK 2023	TA 2023	2024	2025	2026	TA 2023	2024	2025	2026
3264 Moision koulu	Koulunkäyntiohjaaja, 81,05 %, 5 kk	2 110,72	10 043	1	1	0	0	0	12 495	0	0	0
3231 Meri-Halikon koulu	Koulunkäyntiohjaaja, 65,36 %, 5 kk	2 110,72	8 099	1	1	0	0	0	10 076	0	0	0
3233 Märynummen koulu	Koulunkäyntiohjaaja, 65,36 %, 5 kk	2 110,72	8 099	1	1	0	0	0	10 076	0	0	0
3224 Ollikkalan koulu	Resurssiopettaja, 7 kk	3 011,42	24 844	1	1	0	0	0	30 910	0	0	0
3225 Ollikkalan koulu	Koulunkäyntiohjaaja, 5 kk	2 110,72	12 391	2	2	0	0	0	30 833	0	0	0
3227 Tupurin koulu	Resurssiopettaja, 7 kk	3 011,42	24 844	1	1	0	0	0	30 910	0	0	0
3227 Tupurin koulu	Koulunkäyntiohjaaja, 65,36 %, 5 kk	2 110,72	8 099	2	2	0	0	0	20 152	0	0	0
3223 Uskelan koulu-Kavila	Luokanopettaja, 7 kk	3 011,42	24 844	1	1	0	0	0	30 910	0	0	0
3223 Uskelan koulu-Kavila	Resurssiopettaja, 7 kk	3 011,42	24 844	1	1	0	0	0	30 910	0	0	0
3223 Uskelan koulu-Kavila	Koulunkäyntiohjaaja, 65,36 %, 5 kk	2 110,72	8 099	1	1	0	0	0	10 076	0	0	0
3235 Vaskion koulu	Koulunkäyntiohjaaja, 65,36 %, 5 kk	2 110,72	8 099	1	1	0	0	0	10 076	0	0	0
3235 Vaskion koulu	Luokanopettaja, 50 %, 7 kk	1 505,71	12 422	1	1	0	0	0	15 455	0	0	0
<b>Valmistavan opetuksen tuki -hanke</b>												
3261 Armfeltin koulu, yläkoulu	Tuntiopettaja, 7 kk	3 011,42	24 844	1	1	0	0	0	30 910	0	0	0
3262 Hermannin koulu	Resurssiopettaja, 7 kk	3 011,42	24 844	1	1	0	0	0	30 910	0	0	0
3264 Moision koulu	Tuntiopettaja, 3h/vko, 7 kk	451,71	3 727	1	1	0	0	0	4 636	0	0	0
3265 Moision koulu	Tuntiopettaja, 10h/vko, 7 kk	1 505,71	12 422	1	1	0	0	0	15 455	0	0	0
3265 Perniön yhteiskoulu	Tuntiopettaja, 7 kk	3 011,42	24 844	1	1	0	0	0	30 910	0	0	0
<b>3283 Ap/ip toiminta</b>												
3283 Ap/ip toiminta	Ohjaajat		95 000	1	1	0	0	0	118 193	0	0	0
<b>Nuorisopalvelut</b>												
3362 Nuorisotoiminta	Liikennepuiston ohjaaja 3kk	1 662,18	5 855	0	1	0	0	0	7 284	0	0	0
3362 Nuorisotoiminta	Kesäleirien henkilökunta		15 000	1	1	0	0	0	18 662	0	0	0
3365 Nuorisotilat	Nuorisotilaohjaaja, osa- aik. 5 henk.	2 092,10	26 775	5	5	0	0	0	166 481	0	0	0
3367 Nuorisotoimen projektit	Harrastuskoordinaattori (hankerahoitus)	2 674,64	37 684	1	1	0	0	0	46 885	0	0	0
3367 Nuorisotoimen projektit	Työvalmentaja 3 henk.(hankerahoitus)	2 447,35	34 482	3	3	0	0	0	128 701	0	0	0
6520 Nuorten työllistäminen	Nuorten kesätyöt 130 henk 1kk		133 500	130	130	0	0	0	174 039	0	0	0
<b>Perusopetus ja nuorisopalvelut yhteensä</b>			<b>1 430 927</b>	<b>221</b>	<b>224</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 411 724</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Opetuslautakunta yhteensä</b>			<b>1 551 538</b>	<b>244</b>	<b>247</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 219 009</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Henkilöstösuunnitelman 2023-2026 perustelut

### Uudet virat ja työsuhteet 2023–2026

#### Varhaiskasvatuspalvelut

##### 3014 Kasvun tuki ja oppiminen

###### v.2023 1 varhaiskasvatuksen erityisopettajan työsuhde 1.8.2023 alkaen

Varhaiskasvatuslaissa säädetään 1.8.2022 alkaen uudessa 3 a luvussa lapsen oikeudesta varhaiskasvatuksessa annettavaan tukeen, annettavasta tuesta ja tuen toteutuksesta sekä tuen tarpeen arvioinnista. Varhaiskasvatukseen osallistuvan lapsen on saatava hänen yksilöllisen kehityksensä, oppimisensa ja hyvinvointinsa edellyttämää tukea osana varhaiskasvatuksen perustoimintaa. Tuki muodostuu kolmelle eri tasolle (yleinen, tehostettu ja erityinen tuki) ja on näin rakenteellisesti lähempänä perusopetuslaissa määriteltyä tukea. Lapselle annettaviin tukipalveluihin kuuluu lain mukaan oikeus saada varhaiskasvatuksen erityisopettajan antamaa konsultaatiota ja opetusta.

Kunnan, kuntayhtymän ja yksityisen palveluntuottajan on huolehdittava, että varhaiskasvatuksessa on riittävä määrä eri kelpoisuusvaatimukset täyttävää henkilöstöä, jotta varhaiskasvatukselle säädetyt tavoitteet voidaan saavuttaa ja jotta myös vammaisten ja muiden lasten tuen tarpeisiin vastataan. Kunnan käytettävissä on oltava varhaiskasvatuksessa esiintyvää tarvetta vastaavasti varhaiskasvatuksen erityisopettajan palveluja. Varhaiskasvatuksen erityisopettaja osallistuu lapsen tuen tarpeen, tukitoimenpiteiden ja niiden toteuttamisen arviointiin. Varhaiskasvatuksessa annettavaan tukeen kohdistuvan lakimuutoksen myötä varhaiskasvatuksen erityisopettajan antama kokoaikainen erityisopetus muuttuu lakisääteiseksi. Kokoaikaista erityisopetusta tarvitsevat lähinnä erityistä tukea varhaiskasvatuksessa tarvitsevat lapset. Myös kaksivuotinen esiopetuskokeilu edellyttää perusopetuslain mukaisesti erityisopetuksen järjestämistä tukea tarvitseville lapsille. Lakkauttamalla hoitohenkilöstöön kuuluvia tehtäviä, voidaan perustaa yksi varhaiskasvatuksen erityisopettajan tehtävä ilman lisäkuluja.

##### 3111 Varhaiskasvatuspalvelut

###### v. 2023 (2 kpl), varhaiskasvatuksen opettajan työsuhdetta 1.8.2023 alkaen

Varhaiskasvatuksen henkilöstömitoitusta vuonna 2030 muuttavan lakimuutoksen myötä päiväkoteihin tarvitaan entistä enemmän korkeakoulutettuja osaajia. Vähintään kahdella kolmasosalla päiväkodin kasvatus-, opetus- ja hoitotehtävissä toimivasta mitoituksesta laskettavasta henkilökunnasta tulee olla varhaiskasvatuksen opettajan tai varhaiskasvatuksen sosionomin kelpoisuus.

Tuleva lakimuutos aiheuttaa sen, että Salossa varhaiskasvatuksen opettajien ja varhaiskasvatuksen sosionomien määriä tulee lisätä lapsiryhmissä. Jokaisessa lapsiryhmässä tulee viimeistään vuoden 2030 alussa työskennellä kaksi varhaiskasvatuksen opettajaa, joista toinen voi olla varhaiskasvatuksen sosionomi. Lain edellyttämä tavoite edellyttää kuntia lisäämään vuosittain korkeakoulutettujen määrää. Tavoitteen mukaisesti voidaan lakkauttaa vapautuneita varhaiskasvatuksen lastenhoitajien ja perhepäivähoitajien tehtäviä ja perustaa tilalle varhaiskasvatuksen opettajien ja sosionomien tehtäviä ilman lisäkuluja.

#### Perusopetus ja nuorisopalvelut

##### 3200 Perusopetus

###### v. 2023 (8kpl) koulunkäyntiohjaajaa 1.8.2023 alkaen

Palkattavat koulunkäynti-ohjaajat toimivat Saloon sijoitettujen lasten henkilökohtaisina koulunkäynti-ohjaajina. Ohjaajia ei ole sidottu mihinkään kouluun tai oppilaaseen, vaan tarve tarkastellaan lukuvuosittain.

Koulunkäynti-ohjaajan tuella sijoitettu lapsi saa tarvittaessa yksilöllistä tukea koulunkäyntiin ja oppimiseen huomioiden lapsen muuttunut elämäntilanne. Koulunkäynti-ohjaajan tarve arvioidaan moniammatillisesti tarkkaan harkiten. Myös koulun muut oppimisen ja koulunkäynnin tuen tukitoimet ovat oppilaan käytössä.



#### v. 2023 Apulaisrehtori 1.8.2023 alkaen

Armfeltin koulu on Salon suurin koulu, jossa työskentelee yli 750 oppilasta ja henkilöstöä on lähes 100. Koulu on yhtenäiskoulu, jossa yleisopetuksen ryhmien lisäksi on jokaisella vuosiluokalla 1-9 erityisopetuksen ryhmät ja lisäksi koko kaupungin perusopetusta palvelevia keskitetyn opetuksen ryhmiä: yksilöllistetty opetus (neljä opetusryhmää) ja joustavan perusopetuksen (JOPO) ryhmä sekä lastensuojeluyksikön yhteydessä toimiva opetusryhmä.

Tällä hetkellä rehtorin tukena koulun johtamisessa toimivat kaksi opettajavakanssilla toimivaa apulaisrehtoria. Nämä opettaja-apulaisrehtorien työtehtävät koostuvat noin puolet opetuksesta ja puolet hallinnollisista tehtävistä.

Muuttamalla Armfeltin koulun johtamisjärjestelyjä siten, että rehtorin työpariksi palkkattaisiin virka-apulaisrehtori, mahdollistuu rehtorin tehtävien aito jakaminen kahden rehtorin kesken, sillä kummallakin on virkavastuu rehtorin tehtävästä. Esimerkiksi henkilöstön lähiesimiestehtävät voidaan jakaa. Kaksi kokonaistyöajassa olevaa rehtoria voivat keskittyä täysipainoisesti koulun johtamiseen ja pedagogiseen kehittämiseen.

### **3365 Nuorisotilat**

#### v. 2023 (1kpl) Nuoriso-ohjaaja (koulunuorisotyö) 1.1.2023 alkaen

#### v. 2024 (2kpl) Nuoriso-ohjaaja (koulunuorisotyö) 1.1.2024

Salossa nuorisotyötä kouluissa ja oppilaitoksissa on toteutettu erilaisilla menetelmillä useiden vuosien ajan. Käytössä olevilla nuorisotyön resursseilla ei kuitenkaan pystytä riittävästi vastaamaan oppilaitoksista nouseviin tarpeisiin. Salossa on vahva nuorisotilakulttuuri ja nuorisotiloja määrällisesti enemmän kuin muissa asukasluvultaan saman suuruisissa kaupungeissa. Nuorisotilatyöhön tarvitaan valtaosa käytössä olevista avoimen nuorisotyön resursseista.

Nuoriso-ohjaajaresurssi kohdennetaan Moision ja Armfeltin kouluihin. Tavoitteena on mm.

- Kasvatuskumppanuuden edistäminen, moniammatillisuus ja poikkihallinnollisuus huomioiden
- Oppilaiden hyvinvoinnin tukeminen
- Yhteisöllisyyden ja osallisuuden vahvistaminen, erityisesti ulkopuolelle jäävät oppilaat huomioiden
- Ryhmädynamiikan edistäminen

Nuoriso-ohjaajat suunnittelevat ja toteuttavat koulun ja oppilaiden tarpeista ja toiveista nousevia toimintoja yhteistyössä koulujen henkilökunnan kanssa. Työmuotoina ovat mm. Luokkatyöskentely, pienryhmätoiminta, yksilökeskustelut ja välituntitoiminta.

#### v. 2025 (2kpl) Nuoriso-ohjaaja (koulunuorisotyö) 1.1.2025

Lukuvuoden 2023-2024 ajan Hermannin koulussa toteutetaan perintövaroin koulutaiteilijan ja nuoriso-ohjaajan resursseilla hanketta, jonka tavoitteena on tukea taidelähtöisillä menetelmillä oppilaiden hyvinvointia ja osallisuutta sekä vahvistaa koulun yhteisöllisyyttä. Vuoden 2024 alusta alkaen myös Hermannin kouluun kohdennetaan yllä kuvattua nuoriso-ohjaajan resurssia, samoin Perniön yhteinäiskouluun, jossa aikaisemmin on toteutettu koulunuorisotyötä hankerahoituksen turvin.

## **Lukiokoulutus ja musiikkiopisto**

### **3310 Lukiokoulutus**

#### v. 2024 Yhteisöpedagogi

Perustetaan Salon lukioon yhteisöpedagogin toimi. Salon lukiossa on hankerahoituksella työskennellyt yhteisöpedagogeja ja kokemukset ovat erittäin myönteisiä. Hyöty-kustannussuhde on erittäin korkea. Yhteisöpedagogi on matalan kynnyksen ammattilainen, joka vähentää opiskelijahuollon toimijoiden kuormitusta. Yhteisöpedagogin työpanos voi auttaa huomattavasti syrjäytymisen vastaisessa työssä. Yhteisöpedagogi voi toimia myös koko lukiokoulutuksessa.

## Lakkautettavat virat ja työsuhteet 2023

### Varhaiskasvatuspalvelut

#### 3111 Varhaiskasvatuspalvelut

v. 2023 Perhepäivähoitaja (2), varhaiskasvatuksen lastenhoitaja (2)

Lakkautetaan kaksi perhepäivähoitajan tehtävää ja kaksi varhaiskasvatuksen hoitajan tehtävää. Lakkautettavien tilalle perustetaan uuden tulevan lakisääteisen henkilöstörakenteen vaatimia varhaiskasvatuksen opettajan tehtäviä (2 kpl) ja varhaiskasvatuslain mukaisen tuen toteuttamiseen yksi varhaiskasvatuksen erityisopettajan tehtävä 1.8.2023 alkaen.

## Määräaikaiset toimet ja työsuhteet 2023–2026

### Varhaiskasvatuspalvelut

#### 3120 Esiopetuksen hankkeet

v. 2022-2023 Erityisavustaja 10 kpl 9,5 kk

Tasa-arvohanke esi- ja perusopetukseen 2022-2023.

#### 3013 Varhaiskasvatuksen hankkeet

v. 2022- 2023 varhaiskasvatuksen opettaja 2 kpl varhaiskasvatuksen lastenhoitaja 5 kpl ja erityisavustaja 2 kpl 12 kk

Varhaiskasvatuksen tasa-arvohanke 2022-2023.

v. 2022-2023 Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja 4 kpl 12 kk

Varhaiskasvatuslain mukaisen tuen uudistamisen edistämiseksi 2022-2023.

### Perusopetus ja nuorisopalvelut

#### 3200 Perusopetus

v. 2023 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.

v. 2023 (1kpl) Nuoriso-ohjaaja (koulunuorisotyö) 6 kk

50 prosenttia 3243 Kirkonkylän koulu ja 50 prosenttia 3265 Perniön yhteiskoulu. Haettu hankerahoitusta. Mikäli tehtävä saadaan täytettyä ulkopuolisen rahoituksen avulla, niin silloin määrärahat jäävät käyttämättä.

#### 3205 Perusopetuksen hankkeet

v. 2023 Opettajat ja ohjaajat

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

#### 3283 Ap/Ip toiminta

v. 2023 Ohjaajat

Aamu- ja iltapäivätoiminnassa tarvittavat määräaikaiset ohjaajat, joden kohdentaminen määräytyy perustettavien ryhmien perusteella.

### 3362 Nuorisotoiminta

#### v. 2023 Liikennepuiston ohjaaja 3kk

Annanpuistoon valmistui kesäksi 2021 liikennepuisto. Alueen on perustanut ja kustantanut Olli Alanko Oy Salon kaupungin laatiman suunnitelman mukaisesti. Olli Alanko Oy on vastannut liikennepuisto-palvelusta kahtena kesäkautena. Ko. sopimus päättyy 31.10.2022. Kaupungin viheralueisiin vastuulla on ylläpitää ja hoitaa puiston viheraluetta, eli nurmikoiden ja istutuksien hoito sekä siisteydestä huolehtiminen. Palvelun tuottamisen osalta vastuu siirtyy toimintakauden 2023 osalta nuorisopalveluille. Liikennepuiston ohjaajan työsuhte on voimassa kesällä liikennepuiston toimintakauden ajan (3kk). Liikennepuiston ohjaajan tehtäviin kuuluu ohjaus- asiakaspalvelu- ja valvontatehtävät liikennepuistossa, liikennepuiston yleisestä siisteydestä huolehtiminen sekä kaluston ja laitteiston huoltotoimenpiteet.

#### v. 2023 Kesäleirien henkilökunta

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

### 3365 Nuorisotilat

#### v. 2023 Nuorisotilaohjaajat 5 hlö

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

### 3367 Nuorisotoimen projektit

#### v. 2023 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 2022-2023 toteuttaa n. 150 viikoittaista maksutonta harrastusryhmää. Harrastamisen Suomen mallin rahoitusta on myönnetty 30.06.2023 saakka ja koulujen kerhotoiminnan rahoitusta vuoden 2023 loppuun saakka. Molempien hakkeiden jatkorahoituksen hakeminen tapahtuu keväällä 2023. Mikäli hankkeet saavat jatkorahoitusta harrastuskoordinaattorin työsuhdetta jatketaan rahoituspäätöksen mukaisesti.

#### v. 2023 Työvalmentaja 3 hlö

Nuorten työpajatoiminta on suunnattu 15-25-vuotiaille ensisijaisesti työttömille, koulutusta paikkaa 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 2023 loppuun saakka käytettävissä oleva valtionavustus.

### 6520 Nuorten työllistäminen

#### v. 2023 Nuorten kesätyöt

Talousarvioon varattu määräraha mahdollistaa 130 nuorten työllistäminen yhden kuukauden mittaisiin työsuhteisiin kaupungin palvelukseen kesä- heinäkuussa. Nuorten työtehtävät ovat avustavia tehtäviä kaupungin eri yksiköissä mm. puisto-, ravitsemus- ja puhtaanapito-, liikunta-, kirjasto ja nuorisopalveluissa. Ensisijaisena kohderyhmänä v. 2005-syntyneet nuoret. Lisäksi työpaikkoja voi hakea vuosina 2006 ja 2007 syntyneet nuoret.

## Sivistyspalvelujen palvelustrategia 2023-2025

- Lasten ja nuorten hyvinvoinnin vahvistaminen ja tukeminen
- Lasten ja nuorten tunnetaitojen ja osallisuuden vahvistaminen
- Oppimisvajeen korjaaminen
- Kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen ja osallisuuden lisääminen
- Vapaa-ajan palveluiden saatavuuden ja saavutettavuuden lisääminen

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

Oppijoiden opintoja ja oppimisvajeen korjaamista edistetään tukiopetuksella, erityisopetuksella, tehostetulla ohjauksella sekä moniammatillisella kodin ja koulun yhteistyöllä. Valtio on myöntänyt korona-avustuksia kasvatukseen ja opetukseen ja ne kohdennetaan oppimisvajeen paikkaamiseen sekä lisäohjaukseen oppimisen tueksi.

Lasten ja nuorten kokema pahoinvointi ja yksinäisyys on kasvanut. Pula psykologeista muodostaa ison riskin opiskeluhuollon lakisääteiselle toteuttamiselle ja oppijoiden hyvinvoinnille. Koulunuorisotyöntekijöiden ja yhteisöpedagogin tuella vahvistetaan lasten ja nuorten tunne- ja vuorovaikutustaitoja.

Maksuttoman harrastustoiminnan järjestäminen kaikille lapsille ja nuorille on tärkeää. Harrastamisen Suomen mallin mukainen harrastustoiminnan vakiinnuttaminen pysyväksi toimintamalliksi edistää perusopetukseen osallistuvien lasten ja nuorten mahdollisuutta mielekkääseen harrastamiseen.

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

Varhaiskasvatuksen lainsäädännön mukaisen henkilöstörakenteen toteuttamista jatketaan lisäämällä varhaiskasvatuksen opettajia ja sosionomeja vuosittain lähemmäs vuoden 2030 tavoitetasoa.

UNICEFin lapsiystävällisen kunta -tunnustuksen saavuttamiseksi huomioidaan lasten hyvinvoinnin kannalta oikeat ratkaisut arjen palveluissa ja varmistetaan, että lasten osallisuus toteutuu työn tavoitteissa ja toimenpiteissä sekä niiden arvioinnissa.

Vapaa-ajan palveluilla tuetaan kaupungin elinvoimaisuutta. Vapaa-ajan palveluissa salolaisien hyvinvointia tuetaan palveluiden kattavalla saatavuudella ja saavutettavuudella. Vapaa-ajan palveluiden turvaaminen kaikille on yksi hyvinvoinnin edistämisen keskeinen tavoite. Tätä tavoitetta tuetaan jatkuvalla palveluiden kehittämällä, oikealla palveluiden kohdentamisella ja sähköisten palvelujärjestelmien tehokkaalla hyödyntämisellä.

## Sivistyspalvelut

### Tuloslaskelma, ulkoinen

3001 Sivistyspalveluiden hallinto	TP 2021	MTA 2022	LTK 2023	KS 2023	Ero%
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-167 891	-177 735	-160 500	-160 500	-9,7
Palkat ja palkkiot	-108 854	-129 318	-133 198	-133 198	3,0
Henkilösivukulut	-59 037	-48 417	-27 302	-27 302	-43,6
Eläkekulut	-44 313	-44 293	-23 301	-23 301	-47,4
Muut henkilösivukulut	-14 724	-4 124	-4 001	-4 001	-3,0
Palvelujen ostot	-27 520	-78 647	-79 180	-79 180	0,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-483	-6 203	-6 200	-6 200	-0,0
Muut toimintakulut	-2 334	-1 347	-1 350	-1 350	0,2
Toimintakulut	-198 227	-263 932	-247 230	-247 230	-6,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-198 227</b>	<b>-263 932</b>	<b>-247 230</b>	<b>-247 230</b>	<b>-6,3</b>

## Varhaiskasvatuspalvelut

### Palvelualueen keskeiset tavoitteet ja merkittävimmät riskit 2023

#### Tavoitteet

Varhaiskasvatus ja esiopetus ovat osa kasvatus- ja koulutuspalvelujen kokonaisuutta. Varhaiskasvatusta järjestetään kunnallisissa ja yksityisissä päiväkodeissa ja perhepäivähoitossa. Avointa varhaiskasvatusta järjestetään perheille, joilla ei ole tarvetta lapsen kokopäiväiselle hoidolle. Toiminta on tarkoitettu kotihoidossa oleville lapsille. Tulosidonnainen palveluseteli ja lastenhoidon tuet mahdollistavat huoltajille valinnan vapauden lapsen varhaiskasvatukseen järjestämiseen. Esiopetusta järjestetään päiväkodeissa.

Alle kouluikäisten lasten määrä ei ole vähenemässä vaan ikäluokkien koko on tasoittunut. Palvelun piiriin hakeutuminen kasvaa ikäryhmittäin, etenkin alle kolme vuotiaiden osalta. Vallitseva Ukrainan tilanne tuo Saloon uusia palvelua tarvitsevia alle kouluikäisiä lapsia. Lapsilukumäärän heikko ennustettavuus ja palvelutarpeiden ennakoitavuus aiheuttavat haasteita varhaiskasvatuspaikkojen riittävyteen. Yksityinen palvelutuotanto vaihtoehtona mahdollistaa nopeamman reagoinnin muuttuviin tilanteisiin.

Varhaiskasvatusta toteutetaan laadukkaasti siten, että lasten kehitystä ja oppimista sekä heidän hyvinvointiaan edistetään kokonaisvaltaisesti ja tuen kokonaisuutta kehitetään edelleen. Edistetään lasten tunnetaitojen ja osallisuuden vahvistamisen ja kiusaamisen ennaltaehkäisyyn kehitetyn toimintamallin toimeenpanoa varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa. Jatketaan toimenpiteitä koronavirusepidemiasta johtuvien vaikutusten vähentämiseksi.

#### Merkittävimmät riskit

- Varhaiskasvatuksen heikentynyt työvoimatilanne (varhaiskasvatuksen opettajat, erityisopettajat ja esiopetuskelpoinen henkilöstö), joka näkyy työvoimavajeessa, rekrytoinneissa ja sijaisten saatavuudessa

#### Palvelualueen painopisteet

- Opetussuunnitelmien mukaisen toimintakulttuurin ja oppimisympäristöjen kehittäminen sekä ulkotoiminnan ja tiedekasvatuksen kehittäminen osaksi arjen pedagogiikkaa.
- Osallistuminen kaksivuotisen esiopetuksen kokeiluun
- Varhaiskasvatukseen osallistumisasteen nostaminen
- Lapsen oppimisen tuen vahvistaminen ja oppimiseröjen tasoittaminen hankeresurssin avulla.
- Henkilöstön osaamisesta ja työhyvinvoinnista huolehtiminen
- Pedagogisen johtamisen vahvistaminen

#### Keskeiset toimintamenojen ja -tulojen perustelut

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain jatkuvat muutokset vaikuttavat negatiivisesti asiakasmaksukertymään.

Päiväkodeissa tulee valmistautua ja ennakoida varhaiskasvatuslain mukaista uudistuvaa päiväkotien henkilöstörakennetta lisäämällä lapsiryhmissä varhaiskasvatusopettajien ja varhaiskasvatuksen sosionomien määrää. Vapautuvien ja lakkautettavien varhaiskasvatuksen lastenhoitajien tehtäviin palkataan varhaiskasvatuksen opettajan kelpoisuuden omaavia työntekijöitä.

Elokuusta 2022 uudistetussa varhaiskasvatuslaissa säädetään lapsen oikeudesta varhaiskasvatuksessa annettavaan tukeen. Tuki muodostuu kolmelle eri tasolle (yleinen, tehostettu ja erityinen tuki). Lapselle annettaviin tukipalveluihin kuuluu lain mukaan oikeus saada varhaiskasvatuksen erityisopettajan antamaa konsultaatiota ja opetusta. Kunnan ja yksityisen palveluntuottajan on huolehdittava, että varhaiskasvatuksessa on riittävä määrä eri kelpoisuusvaatimukset täyttävää henkilöstöä, jotta varhaiskasvatukselle säädetyt tavoitteet voidaan saavuttaa ja jotta myös vammaisten ja muiden lasten tuen tarpeisiin vastataan. Kunnan käytettävissä on oltava varhaiskasvatuksessa esiintyvää tarvetta vastaavasti varhaiskasvatuksen erityisopettajan palveluja. Varhaiskasvatus järjestää yksityisen

päiväkotij- ja ryhmäperhepäivähoidon varhaiskasvatuksen erityisopettajan palvelut. Myös kaksivuotinen esiopetuskokeilu on lisännyt erityisopetuksen tarvetta. Vuonna 2023 on tarve lisätä yksi erityisopettajan tehtävä lakkauttamalla vastaavasti muita tehtäviä.

Yksityistä palvelutuotantoa vakiinnutetaan vaihtoehtona osana kunnan tarjoamia varhaiskasvatuspalveluita. Asiakasmaksulakiin liittyvät muutokset lisäävät tuottajille maksettavien tulosidonnaisten palvelusetelien osalta menoja, koska asiakkaan omavastuu pienenee.

Asiakastietojärjestelmän päivittäminen kahden tulevan vuoden aikana vaatii määräraharauksen. Henkilöstön lakisääteisellä täydennyskoulutuksella vastataan varhaiskasvatuslain ja varhaiskasvatus- ja esiopetussuunnitelman tuomiin kehittämishaasteisiin.

Opetus- ja kulttuuriministeriö on myöntänyt valtionavustuksia toimintavuodelle 2023 esiopetuksen ja varhaiskasvatuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin sekä uudistetun varhaiskasvatuslain tuen toteutukseen. Saadusta rahoituksesta osa kohdentuu yksityiseen varhaiskasvatukseen.

## Tuloslaskelma, ulkoinen

<b>3110 Varhaiskasvatuspalvelut</b>	<b>TP 2021</b>	<b>MTA 2022</b>	<b>LTK 2023</b>	<b>KS 2023</b>	<b>Ero%</b>
Toimintatuotot					
Myyntituotot	170 381	180 320	180 320	180 320	0,0
Maksutuotot	1 556 625	1 500 000	1 275 000	1 275 000	-15,0
Tuet ja avustukset	460 453	231 950	735 000	735 000	216,9
Muut toimintatuotot	2 051	1 000	1 000	1 000	0,0
Toimintatuotot	2 189 509	1 913 270	2 191 320	2 191 320	14,5
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-17 187 072	-18 538 693	-19 608 672	-19 617 636	5,8
Palkat ja palkkiot	-13 582 640	-14 748 020	-15 723 464	-15 730 887	6,7
Henkilösivukulut	-3 604 432	-3 790 673	-3 885 208	-3 886 749	2,5
Eläkekulut	-3 115 044	-3 225 361	-3 315 895	-3 317 172	2,8
Muut henkilösivukulut	-489 388	-565 312	-569 313	-569 577	0,8
Palvelujen ostot	-3 560 141	-3 969 350	-4 207 840	-4 207 840	6,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-248 804	-320 953	-336 660	-378 660	18,0
Avustukset	-1 725 011	-1 852 000	-1 602 000	-1 602 000	-13,5
Muut toimintakulut	-141 944	-139 945	-142 360	-142 360	1,7
Toimintakulut	-22 862 972	-24 820 941	-25 897 532	-25 948 496	4,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-20 673 463</b>	<b>-22 907 671</b>	<b>-23 706 212</b>	<b>-23 757 176</b>	<b>3,7</b>

## Perusopetus- ja nuorisopalvelut

### Perusopetuspalvelut

#### Palvelualueen keskeiset tavoitteet ja merkittävimmät riskit 2023

##### Tavoitteet

Palvelualueen tehtävänä on järjestää perusopetusta. Perusopetuksen tavoitteet määritellään opetussuunnitelmassa. Lisäksi järjestetään 1.-2. luokkalaisten iltapäivätoimintaa Opetushallituksen aamu- ja iltapäivätoiminnan perusteiden mukaisesti.

OPPIVA SALO-kehittämisohjelman viisi kehittämistavoitekokonaisuutta ovat: oppilaiden hyvinvoinnin tukeminen, lukutaidon vahvistaminen, arviointikulttuurin kehittäminen, eheät oppimispolut varhaiskasvatuksesta lukioon ja oppimisen digitaalinen ekosysteemi.

##### Merkittävimmät riskit

Pitkittyneestä koronatilanteesta aiheutunut oppimisen ja hyvinvoinnin vaje vaatii edelleen systemaattisia toimia tilanteen vakauttamiseksi ja korjaamiseksi. Ukrainan tilanteen tuoma epävarmuus maailman tilanteesta heijastelee lasten ja nuorten hyvinvointiin. Ukrainasta paenneiden lasten ja nuorten opiskelun sekä oppimisen tuen järjestäminen aiheuttaa sekä valmistavan opetuksen että perusopetuksen järjestämisessä muuttuvia tilanteita, joiden

ennakoiminen on haastavaa.

Palvelualueen toiminnan järjestämisen haasteena tulevina vuosina tulee olemaan muuttuvat ja vähenevät oppilasmäärät. Lisäksi ammattitaitoisen henkilöstön rekrytoinnissa erityisesti erityisopetukseen on haasteita.

Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa vuonna 2023, mikä tulee tarkoittamaan uudenlaista yhdyspintatyöskentelyä kunnan ja hyvinvointialueen välillä, kun kuraattorit ja psykologit siirtyvät hyvinvointialueelle pois kunnan sivistyspalveluista. Toimivan yhteisöllisen opiskeluhoitotyön merkitys korostuu.

## Painopisteet

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

Oppilaiden kouluhyvinvointia kehittäviä toimenpiteitä:

- Tunnetaitojen kehittäminen
- Työrauhaa lisäävien toimintamallien kehittäminen
- Oikea-aikainen tuki oppimisen ja koulunkäynnin haasteissa
- Koulunuorisotyön toimintamallien luominen ja kehittäminen
- Henkilöstön osaamisesta ja työhyvinvoinnista huolehtiminen

## 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 koulunkäynnin mahdollistamiseen sekä perusopetuksen kehittämistyöhön.

## Tuloslaskelma, ulkoinen

<b>3200 Perusopetus</b>	<b>TP 2021</b>	<b>MTA 2022</b>	<b>LTK 2023</b>	<b>KS 2023</b>	<b>Ero%</b>
Toimintatuotot					
Myyntituotot	624 134	515 000	757 000	757 000	47,0
Maksutuotot	278 510	330 000	295 000	295 000	-10,6
Tuet ja avustukset	909 908	731 270	500 000	500 000	-31,6
Muut toimintatuotot	16 896	10 000	10 000	10 000	0,0
Toimintatuotot	1 829 448	1 586 270	1 562 000	1 562 000	-1,5
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-30 652 249	-30 861 410	-31 854 798	-31 592 032	2,4
Palkat ja palkkiot	-25 114 446	-25 228 541	-25 473 609	-25 256 016	0,1
Henkilösivukulut	-5 537 803	-5 632 869	-6 381 189	-6 336 016	12,5
Eläkekulut	-4 641 418	-4 675 357	-5 470 035	-5 432 609	16,2
Muut henkilösivukulut	-896 385	-957 512	-911 154	-903 407	-5,7
Palvelujen ostot	-2 572 674	-1 998 239	-2 222 600	-2 272 600	13,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 138 339	-1 080 517	-1 065 710	-1 065 710	-1,4
Avustukset	-960	0	0	0	
Muut toimintakulut	-529 186	-832 904	-806 150	-806 150	-3,2
Toimintakulut	-34 893 408	-34 773 070	-35 949 258	-35 736 492	2,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-33 063 960</b>	<b>-33 186 800</b>	<b>-34 387 258</b>	<b>-34 174 492</b>	<b>3,0</b>

## Nuorisopalvelut

Nuorisopalvelujen tehtävänä on toteuttaa kaupungin nuorisopalveluja erityisesti nuorisolain ja valtakunnallisen nuorisotyön- ja politiikan ohjelman (VANUPO) edellyttämät velvoitteet ja tavoitteet huomioiden.

## Palvelualueen keskeiset tavoitteet ja merkittävimmät riskit 2023

### Tavoitteet

- Tarkoituksenmukaisten ja laadukkaiden avointen ja kohdennettujen palvelujen toteuttaminen nuorten hyvinvointia tukevasti
- Edellytysten luominen, joiden varaan nuoret voivat rakentaa hyvää ja sujuvaa arkea, merkityksellistä elämää sekä kestäväää tulevaisuutta
- Yhteisöllisyyden ja osallisuuden vahvistaminen, erityisesti ulkopuolelle jäävät nuoret huomioiden
- Kasvatuskumppanuuden edistäminen moniammatillisuus ja poikkihallinnollisuus huomioiden

### Merkittävimmät riskit

Nuoret voivat eri mittareiden mukaan pääosin hyvin. Kuitenkin yhteiskunnassamme on ongelmia liittyen nuorten terveyteen, sosiaaliseen hyvinvointiin ja itsensä toteuttamisen mahdollisuuksiin. Nuorten hyvinvointi on polarisoitunutta ja ongelmat kasautuvat pienelle joukolle nuoria. Riskinä tunnistetaan palvelujen piirissä – ja ulkopuolella olevien nuorten toimintakyvyn heikkeneminen sekä tarkoituksenmukaisen ja oikea-aikaisen tuen saaminen nuorille, joka johtaa nuorten kannalta vaikeisiin elämäntilanteisiin ja yhteiskunnan kannalta muun muassa yhteiskunnallisten järjestelmien kuormittumiseen, yhteiskunnassa vallitsevan luottamuksen rapautumiseen ja vastakkainasetteluiden lisääntymiseen.

Harrastamisen Suomen mallia ja koulun kerhotoimintaa (n. 150 viikoittaista harrastusryhmää) toteutetaan Salossa Mun Juttu- termin alla kahden eri hankerahoituksen turvin. Mikäli hankerahoitukset vähenevät jatkossa merkittävästi tai jopa loppuvat, ei toiminnan järjestäminen nykyisessä muodossaan ole mahdollista.

### Painopisteet

Nuorisopalvelujen painopisteenä on nuorten kohtaaminen ja läsnäolo sekä nuorisotyöllisten menetelmien monipuolistaminen ja kehittäminen. Tulevana vuonna kiinnitetään erityistä huomiota kouluissa ja oppilaitoksissa tehtävän nuorisotyön tarkoituksenmukaiseen kehittämiseen verkostoja vahvasti hyödyntäen sekä hyvinvointialueen järjestämistä siirtyvien palvelujen rajapintojen, nivelvaiheiden ja yhteistyön sujuvaan toteuttamiseen.

### Keskeiset toimintamenojen ja -tulojen perustelut

Nuorisopalvelujen tulot muodostuvat pääasiallisesti hankerahoituksista, osallistumismaksuista sekä nuorten työpajatoiminnan tuotteiden ja palveluiden myyntituloista.

Keskeisimpinä toimintamenoja lisäävinä muutoksina ovat:

- Kouluissa tehtävän, oppilaiden hyvinvointia tukevan nuorisotyön resurssien lisääminen
- Nuorisotoiminnan tulemiseen kohdennettujen avustusten määrärahan tason palauttaminen vuoden 2019 tasolle, jolloin yhdistysten toteuttamaa toimintaa voidaan tarkoituksenmukaisemmin tukea.
- Nuorten kesätyöntekijöiden tuntipalkan korottaminen



## Tuloslaskelma, ulkoinen

3360 Nuorisotoimi	TP 2021	MTA 2022	LTk 2023	KS 2023	Ero%
Toimintatuotot					
Myyntituotot	9 811	49 800	49 600	49 600	-0,4
Tuet ja avustukset	511 015	446 000	514 000	514 000	15,2
Muut toimintatuotot	2 018	3 260	2 500	2 500	-23,3
Toimintatuotot	522 844	499 060	566 100	566 100	13,4
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 403 054	-1 600 787	-1 881 339	-1 864 051	16,4
Palkat ja palkkiot	-1 134 973	-1 301 039	-1 524 793	-1 510 477	16,1
Henkilösivukulut	-268 081	-299 748	-356 546	-353 574	18,0
Eläkekulut	-226 866	-250 568	-302 264	-299 802	19,6
Muut henkilösivukulut	-41 215	-49 180	-54 282	-53 772	9,3
Palvelujen ostot	-185 987	-189 829	-192 750	-196 750	3,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-119 142	-65 568	-79 610	-84 610	29,0
Avustukset	-17 400	-86 000	-102 000	-102 000	18,6
Muut toimintakulut	-177 799	-179 465	-182 560	-177 560	-1,1
Toimintakulut	-1 903 383	-2 121 649	-2 438 259	-2 424 971	14,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 380 539</b>	<b>-1 622 589</b>	<b>-1 872 159</b>	<b>-1 858 871</b>	<b>14,6</b>

## Lukiokoulutus ja musiikkiopisto

### Lukiokoulutus

#### Palvelualueen keskeiset tavoitteet ja merkittävimmät riskit 2023

##### Tavoitteet

Lukiokoulutus vastaa lukio- ja aikuislukiokoulutuksen järjestämisestä. Lukiokoulutuksen tavoitteet määritellään opetussuunnitelmassa. Lukiokoulutusta annetaan kolmessa lukiossa.

- Opiskelijoiden hyvinvoinnin vahvistaminen ja tukeminen
- Oppimisvajeen korjaaminen
- Opiskelijoiden tunnetaitojen ja osallisuuden vahvistaminen

##### Merkittävimmät riskit

Korona-aika vaikutti opiskelijoihin merkittävästi. Opiskelun tapoja muutettiin huomattavasti (etäopetus/itsenäinen opetus) sekä sosiaalista kanssakäymistä rajoitettiin. Opiskelijoiden hyvinvoinnin haasteilla ennustetaan olevan vaikutuksia lukiolaisten oppimiseen ja opiskelijoiden koulutusuriin. Oppimisen ja hyvinvoinnin tuen tarpeet näkyvät lukion arjessa myös tulevina vuosina.

Pula psykologeista muodostaa merkittävän riskin opiskeluhuollon lakisääteiselle toteuttamiselle ja opiskelijoiden hyvinvoinnille.

##### Painopisteet

- Opiskelijoiden yksilöllisen tuen kehittäminen ja ohjauksen tehostaminen
- Yksilöllisten ja joustavien opintopolkujen mahdollistaminen
- Opiskelijoiden hyvinvoinnin vahvistaminen
- Henkilöstön osaamisesta ja työhyvinvoinnista huolehtiminen

Korona on heikentänyt lukiolaisten hyvinvointia ja lisännyt nuorten yksinäisyyden tunnetta ja ahdistusta. Lukioissa tulee vahvistaa nuorten osallisuutta, vuorovaikutus- ja tunnetaitoja sekä ryhmäytymistä. Lukiokoulutuksessa lisätään opiskelijoita aktivoivia ja osallistavia työtapoja.

## Keskeiset toimintamenojen ja -tulojen perustelut

Talousarviossa on varauduttu oppivelvollisuuden laajentumiseen ja maksuttomuuteen kaikkien vuosiluokkien opiskelijoiden osalta 1.8.2023 alkaen.

### Tuloslaskelma, ulkoinen

3300 2. Aste	TP 2021	MTA 2022	LTK 2023	KS 2023	Ero%
Toimintatuotot					
Myyntituotot	590	2 000	2 000	2 000	0,0
Maksutuotot	72 892	0	0	0	
Tuet ja avustukset	99 325	106 610	100 000	100 000	-6,2
Muut toimintatuotot	16 204	23 600	23 600	23 600	0,0
Toimintatuotot	189 011	132 210	125 600	125 600	-5,0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-4 997 265	-5 175 323	-5 433 607	-5 293 042	2,3
Palkat ja palkkiot	-3 997 642	-4 143 855	-4 369 582	-4 253 182	2,6
Henkilösivukulut	-999 623	-1 031 468	-1 064 025	-1 039 860	0,8
Eläkekulut	-858 839	-875 308	-908 398	-888 377	1,5
Muut henkilösivukulut	-140 784	-156 160	-155 627	-151 483	-3,0
Palvelujen ostot	-242 519	-103 780	-104 050	-104 050	0,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-190 717	-437 745	-595 670	-595 670	36,1
Avustukset	-500	0	0	0	
Muut toimintakulut	-35 748	-118 527	-176 420	-176 420	48,8
Toimintakulut	-5 466 749	-5 835 375	-6 309 747	-6 169 182	5,7
<b>Toimintakate</b>	<b>-5 277 738</b>	<b>-5 703 165</b>	<b>-6 184 147</b>	<b>-6 043 582</b>	<b>6,0</b>

## Musiikkiopisto

### Palvelualueen keskeiset tavoitteet ja merkittävimmät riskit 2023

#### Tavoitteet

- Oppilaitoksen pedagogisen toimintakulttuurin ja oppimisympäristön kehittäminen
- Yhteistyön syventäminen eri toimijoiden kanssa ja aktiivisen roolin vahvistaminen osana kaupungin sivistyspalveluita ja kulttuuritarjontaa
- Tavoitettavuuden ja saatavuuden varmistaminen erityisesti lapsille ja nuorille

#### Merkittävimmät riskit

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

#### Painopisteet

- Pedagoginen kehittämistyö
- Opetussuunnitelman toteutumisen seuraaminen ja sen edelleen kehittäminen osana oppilaitoksen itsearviointia
- Oppiainevalikoiman monipuolisuuden kehittäminen ja opetuksen laajuuden turvaaminen
- Yhteistyömallien vahvistaminen paikallisissa ja alueellisissa verkostoissa

## Keskeiset toimintamenojen ja -tulojen perustelut

Musiikkiopistossa annetaan taiteen perusopetuksen musiikin laajan oppimäärän mukaista perus- ja syventävää opetusta pääasiassa lapsille ja nuorille. Opetuksessa noudatetaan opetushallituksen opetussuunnitelman perusteiden mukaan laadittua opetussuunnitelmaa, jonka kehittäminen on jatkuva prosessi reagoiden uusiin odotuksiin ja tarpeisiin. Myös palautekyselyt ovat tärkeässä osassa toiminnan kehittämisessä.

Opiston toiminnalla on tärkeä rooli kaupungin musiikkikulttuurin edistämisessä. Toiminta ulottuu kaikkiin kuntalaisiin aktiivisen oppilasilta- ja konserttitoiminnan kautta.

Opettajien jatkuva osaamisen kehittäminen opetussuunnitelman painotuksia huomioiden edistää koko opiston pedagogista toimintaympäristöä, mahdollistaa oppiainevalikoiman monipuolisuutta sekä harrastustoiminnan saavutettavuutta.

Jotta oppilaille on mahdollisuus opiskeluun opetussuunnitelman perusteiden mukaan, tulee oppimisympäristön vastata tiloiltaan, työvälineiltään, materiaaleiltaan ja teknologian käyttömahdollisuuksiltaan opetussuunnitelman vaatimuksia.

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 ehyitä kokonaisuuksia.

### Tuloslaskelma, ulkoinen

<b>3350 Musiikkiopisto</b>	<b>TP 2021</b>	<b>MTA 2022</b>	<b>LTK 2023</b>	<b>KS 2023</b>	<b>Ero%</b>
Toimintatuotot					
Myyntituotot	9 250	6 000	6 000	6 000	0,0
Maksutuotot	154 403	160 000	160 000	160 000	0,0
Tuet ja avustukset	17 340	0	0	0	
Muut toimintatuotot	1 000	500	500	500	0,0
Toimintatuotot	181 993	166 500	166 500	166 500	0,0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-915 853	-936 815	-971 646	-971 646	3,7
Palkat ja palkkiot	-741 990	-755 249	-788 446	-788 446	4,4
Henkilösivukulut	-173 864	-181 566	-183 200	-183 200	0,9
Eläkekulut	-148 072	-153 018	-155 132	-155 132	1,4
Muut henkilösivukulut	-25 792	-28 548	-28 068	-28 068	-1,7
Palvelujen ostot	-45 592	-55 182	-55 180	-55 180	-0,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 514	-24 405	-34 410	-34 410	41,0
Muut toimintakulut	-5 844	-10 783	-10 780	-10 780	-0,0
Toimintakulut	-978 804	-1 027 185	-1 072 016	-1 072 016	4,4

## Lautakunnan tuloslaskelma, ulkoinen

31 Opetuslautakunta	TP 2021	MTA 2022	LTK 2023	TA 2023	Ero%
<b>Toimintatuotot</b>					
Myyntituotot	814 165	753 120	994 920	994 920	32,1
Maksutuotot	2 062 430	1 990 000	1 730 000	1 730 000	-13,1
Tuet ja avustukset	1 998 040	1 515 830	1 849 000	1 849 000	22,0
Muut toimintatuotot	38 169	38 360	37 600	37 600	-2,0
Toimintatuotot	4 912 805	4 297 310	4 611 520	4 611 520	7,3
<b>Toimintakulut</b>					
Henkilöstökulut	-55 323 385	-57 290 763	-59 910 562	-59 498 907	3,9
Palkat ja palkkiot	-44 680 545	-46 306 022	-48 013 092	-47 672 206	3,0
Henkilösivukulut	-10 642 839	-10 984 741	-11 897 470	-11 826 701	7,7
Eläkekulut	-9 034 552	-9 223 905	-10 175 025	-10 116 393	9,7
Muut henkilösivukulut	-1 608 288	-1 760 836	-1 722 445	-1 710 308	-2,9
Palvelujen ostot	-6 634 433	-6 395 027	-6 861 600	-6 915 600	8,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 709 000	-1 935 391	-2 118 260	-2 165 260	11,9
Avustukset	-1 743 871	-1 938 000	-1 704 000	-1 704 000	-12,1
Muut toimintakulut	-892 854	-1 282 971	-1 319 620	-1 314 620	2,5
Toimintakulut	-66 303 542	-68 842 152	-71 914 042	-71 698 367	4,0
<b>Toimintakate</b>	<b>-61 390 737</b>	<b>-64 544 842</b>	<b>-67 302 522</b>	<b>-66 986 867</b>	<b>3,8</b>

## Lautakunnan tuloslaskelma, ulkoinen ja sisäinen

31 Opetuslautakunta	TP 2021	MTA 2022	LTK 2023	TA 2023	Ero%
<b>Toimintatuotot</b>					
Myyntituotot	832 963	753 120	994 920	994 920	32,1
Maksutuotot	2 103 074	2 035 000	1 730 000	1 730 000	-15,0
Tuet ja avustukset	1 998 040	1 515 830	1 849 000	1 849 000	22,0
Muut toimintatuotot	62 950	70 790	63 470	63 470	-10,3
Toimintatuotot	4 997 026	4 374 740	4 637 390	4 637 390	6,0
<b>Toimintakulut</b>					
Henkilöstökulut	-55 323 385	-57 290 763	-59 910 562	-59 498 907	3,9
Palkat ja palkkiot	-44 680 545	-46 306 022	-48 013 092	-47 672 206	3,0
Henkilösivukulut	-10 642 839	-10 984 741	-11 897 470	-11 826 701	7,7
Eläkekulut	-9 034 552	-9 223 905	-10 175 025	-10 116 393	9,7
Muut henkilösivukulut	-1 608 288	-1 760 836	-1 722 445	-1 710 308	-2,9
Palvelujen ostot	-21 988 452	-23 505 443	-25 156 450	-25 210 450	7,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 768 359	-1 935 391	-2 118 260	-2 165 260	11,9
Avustukset	-1 743 871	-1 938 000	-1 704 000	-1 704 000	-12,1
Muut toimintakulut	-11 060 592	-11 440 071	-11 539 251	-11 534 251	0,8
Toimintakulut	-91 884 659	-96 109 668	-100 428 523	-100 112 868	4,2
<b>Toimintakate</b>	<b>-86 887 632</b>	<b>-91 734 928</b>	<b>-95 791 133</b>	<b>-95 475 478</b>	<b>4,1</b>



Proj. nro	Selitys	TP 2021 €	MTA 2022 €	Kust.yht. 2023-2027	LTK 2023 €	TA 2023 €	TS 2024 €	TS 2025 €	TS 2026 €	TS 2027 €
	<b>216 LI/Koneet ja kalusto</b>									
	<b>Sivistyspalvelujen hankkeet</b>									
	<b>Varhaiskasvatuspalvelut</b>									
9659	Märynummen päiväkodin irtaimisto	-257 709	0	0	0	0	0	0	0	0
9696	Kaivolan päiväkodin irtain	0	0	-250 000	0	0	0	0	-250 000	0
9697	Kärävuoren päiväkodin irtain	0	0	-200 000	0	0	0	0	-200 000	0
9698	Tupurin päiväkodin irtain	0	0	-200 000	0	0	0	0	-200 000	0
	<b>Perusopetus ja nuorisopalvelut</b>									
9620	Perusopetuspalvelujen yhteiset	-104 798	-150 000	-300 000	-150 000	-150 000	-150 000	0	0	0
9626	Kirkonkylän koulun irtaimisto	0	-1 300 000	0	0	0	0	0	0	0
9660	Märynummen koulun irtaimisto	-221 115	0	0	0	0	0	0	0	0
9664	Hermannin koulun irtaimisto	-233 035	0	0	0	0	0	0	0	0
9699	Kaivolan koulun irtain	0	0	-300 000	0	0	0	0	-300 000	0
	<b>216 LI/Koneet ja kalusto yhteensä</b>	<b>-816 657</b>	<b>-1 450 000</b>	<b>-1 250 000</b>	<b>-150 000</b>	<b>-150 000</b>	<b>-150 000</b>	<b>0</b>	<b>-950 000</b>	<b>0</b>
	<b>Laajennusinvestoinnit yhteensä</b>	<b>-816 657</b>	<b>-1 710 000</b>	<b>-1 250 000</b>	<b>-150 000</b>	<b>-150 000</b>	<b>-150 000</b>	<b>0</b>	<b>-950 000</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>Uusinvestoinnit</b>									
	<b>311 UI/Rakennukset</b>									
	<b>Sivistyspalvelujen hankkeet</b>									
	<b>Perusopetus ja nuorisopalvelut</b>									
9156	Märynummen tilaratkaisut	-2 322 526	0	0	0	0	0	0	0	0
9157	Kirkonkylän koulu, Perniö	-6 805 628	-4 000 000	0	0	0	0	0	0	0
	<b>311 UI/Rakennukset yhteensä</b>	<b>-9 128 154</b>	<b>-4 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Uusinvestoinnit yhteensä</b>	<b>-9 128 154</b>	<b>-4 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Investointimenot yhteensä</b>	<b>-11 033 915</b>	<b>-5 790 000</b>	<b>-10 817 000</b>	<b>-1 246 000</b>	<b>-1 246 000</b>	<b>-3 321 000</b>	<b>-2 600 000</b>	<b>-3 650 000</b>	<b>0</b>
	<b>Investointitulot</b>									
	<b>Investointitulot yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Investoinnit, netto</b>	<b>-11 033 915</b>	<b>-5 790 000</b>	<b>-10 817 000</b>	<b>-1 246 000</b>	<b>-1 246 000</b>	<b>-3 321 000</b>	<b>-2 600 000</b>	<b>-3 650 000</b>	<b>0</b>

## Investointisuunnitelman 2023-2027 perustelut

### 10 Korvausinvestoinnit

#### 111 KI/Rakennukset

##### Varhaiskasvatuspalvelut

###### **9170 Kärävuoren päiväkodin peruskorjaus (2025-2026)**

Kaupunginvaltuusto on päättänyt oppimisympäristöselvityksen yhteydessä 24.2.2020 § 13, että Sinilinnun ja Kärävuoren päiväkodit yhdistetään vuosina 2022-2024. Toijalanmäen kiinteistö (=Sinilintu) on valmistunut vuonna 1986 ja Kärävuoren päiväkotito on valmistunut 1988. Kummatkin kiinteistöt ovat ikänsä puolesta peruskorjaustarpeessa. Kärävuoren kiinteistön kunto on arvioitu Sinilinnun kiinteistöä paremmaksi ja saadaan peruskorjauksella palvelemaan yhdistettävien päiväkotien tilatarvetta. Arvioidut kustannukset ovat suuruusluokka-arvioita ja ne tarkentuvat rakennuksessa tehtävän kuntoarvion jälkeen, kun tiedetään mitä on tarpeen korjata.

###### **9176 Tupurin päiväkodin peruskorjaus (2024-2026)**

Tupurin päiväkotito 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.

###### **9239 Kaivolän tilaratkaisut (2025-2026)**

Kaivolän päiväkotito 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 Kaivolän koulun ja päiväkodin yhdistäminen samaan rakennukseen.

Kaivolän 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 noin 2,0 miljoonaa euroa ja tarvittava määräraha päiväkotiosan rakentamiseen riippuu tilantarpeesta. Arviot vaihtelevat noin 1,0-1,7 miljoonaa euroa.

Koulun yhteyteen olisi järkevää saada tilat neljäryhmäiselle päiväkodille, joista kaksi toimisi esiopetusryhminä ja kaksi päiväkotiryhminä. Kaksivuotinen esiopetuskokeilu on menneillä ja tulevaisuudessa on varauduttava kaksivuotiseen esiopetukseen, jolloin esiopetukseen on mahdollisesti osallistumassa kaksi ikäluokkaa 5- ja 6-vuotiaat. Tonttitarjonnan seurauksena Kaivolän 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 (2023-2024)**

Halikon entinen lukio-osa valmistunut 1984 ja rakennusosassa tehty pieniä muutoksia ja korjauksia 2006-2009. Rakennusosan kerrosala on 2.445 m<sup>2</sup>. Rakennusosassa on ollut erityisesti julkisivurakenteissa ongelmia sekä erityisesti ilmastovaihto on ollut riittämätöntä. Rakennusosassa länsisivun ikkunat ja opettajan huone remontoitiin 2018. Joka tapauksessa talotekniikka on kauttaaltaan uusimisen tarpeessa. Varsinainen korjaustyö toteutettaisiin vuosien 2023-2024 aikana. Korjaustyön ajaksi on tilojen toiminta siirrettävä väistöön. Peruskorjaukseen varataan vuodelle 2023 1.000.000 euroa ja vuodelle 2024 3.000.000 euroa.

## 116 KI/Koneet ja kalusto

### Lukiokoulutus ja musiikkiopisto

#### 9686 Salon lukion opetustilojen esitystekniikan päivitys (2023-2024)

Salon lukion luokkien av-laitteisto alkaa olla ikääntynyttä ja aikaansa jäljessä. Muutamissa luokkatiloissa käytössä olevista kosketusnäytöistä on saatu myönteisiä kokemuksia ja ko. tekniikkaa kannattaisi ennakkoiden alkaa laajentaa kaikkiin opetustiloihin. Käyttöikänsä loppusuoralla olevat datatykit korvattaisiin kosketusnäytöillä ja luokkien kalusteita (taulut ja kaapistot) muokattaisiin käyttökelpoisimmiksi. Salon lukiossa on 24 luokkaa, joihin muutokset tehdään. Muutostyöt jaetaan kahdelle vuodelle, 2023 ja 2024.

#### 9688 Halikon lukion dataprojektorien uusiminen (2023-2024)

Halikon lukion nykyiset dataprojektorit on asennettu 14 vuotta sitten. Projektorien teho on heikentynyt ja terävyys hävinnyt. Lamppuja joutuu uusimaan normaalia tiheämmin – eivätkä ne ole halpoja. Vaihdon yhteydessä pitää vaihtaa valkotaulut (tauluun voi heijastaa sekä kirjoittaa) sekä tehdä kaapelointeja. Nykyiset vanhat älytaulut poistetaan luokista vaihdon yhteydessä. Halikon lukiossa on 12 luokkaa, joihin muutokset tehdään. Dataprojektorien vaihto (ja muu tarvittava muutostyö) jaetaan kahdelle vuodelle, 2023 ja 2024.

#### 9687 Salon lukion ison auditorion äänentoisto (2024)

Kunnostetaan Salon lukion ison auditorion vanhentunut ja osittain rikkinäinen äänentoisto.

## 20 Laajennusinvestoinnit

### 216 LI/Koneet ja kalusto

#### Varhaiskasvatuspalvelut

##### 9696 Kaivolän päiväkodin irtain (2026)

Kaivolän päiväkodin oppimisympäristön ja irtaimen uusimiseen varataan 250.000 euroa.

##### 9697 Kärävuoren päiväkodin irtain (2026)

Kärävuoren päiväkodin oppimisympäristön ja irtaimen uusimiseen peruskorjauksen yhteydessä varataan 200.000 euroa.

##### 9698 Tupurin päiväkodin irtain (2026)

Tupurin päiväkodin oppimisympäristön ja irtaimen uusimiseen peruskorjauksen yhteydessä varataan 200.000 euroa.

#### Perusopetus- ja nuorisopalvelut

##### 9620 Perusopetuspalvelujen yhteiset (2023-2024)

Uusien oppimisympäristöjen toteutukseen varataan 150.000 euroa vuosille 2023 ja 2024. Vuonna 2023 perusopetuksen akuutteihin av-remontteihin varataan 50.000 euroa ja oppimisympäristömuutoksiin 100.000 euroa.

##### 9699 Kaivolän koulun irtain (2026)

Kaivolän koulun oppimisympäristön ja irtaimen uusimiseen varataan 300.000 euroa, sisältäen av-välineistön saattamisen ajan tasalle.



## Toimintatietokortit

### 301 Sivistyspalvelut

Toiminta	TP 2021	MTA 2022	LTK 2023	TA 2023
<b>Opetuslautakunta</b>				
Kokoukset	10	9	10	10
Käsitellyt asiat	131	140	131	131
Kulut €	18 116	31 660	32 496	32 496
€/käsitelty asia	138	226	248	248
€/kokous	1 812	3 518	3 250	3 250
<b>Infotietona varhe- ja eläkemenope- rust. eläkevak.maksukulut, päättyy 2022</b>				
Kulut €	27 080	24 935		
<b>Kevan tasausmaksu, vuodesta 2023 al- kaen</b>				
Kulut €			3 970	3 970
<b>Opetustoimen hallinto</b>				
Kulut €	192 685	245 524	221 474	221 474
Vakituista henkilöstöä	3	3	3	3
<b>Sivistyspalvelujen hallinto yhteensä</b>				
<b>Tuotot €</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Kulut €</b>	<b>210 802</b>	<b>277 184</b>	<b>257 940</b>	<b>257 940</b>
<b>Netto €</b>	<b>-210 802</b>	<b>-277 184</b>	<b>-257 940</b>	<b>-257 940</b>

### 311 Varhaiskasvatuspalvelut

Toiminta	TP 2021	MTA 2022	LTK 2023	TA 2023
<b>Osaston hallinto</b>				
Kulut €	292 140	323 000	332 690	332 690
Vakinaista henkilöstöä	5	5	5	5
<b>Infotietona varhe- ja eläkemenope- rust. eläkevak.maksukulut, päättyy 2022</b>				
Kulut €	681 813	559 571		
<b>Kevan tasausmaksu, vuodesta 2023 al- kaen</b>				
Kulut €			565 260	565 260
<b>Myönnetyt toimintatuet ja avustukset</b>				
Tilapäinen lastenhoitoapu tuntia	208	0	0	0
Kulut €	3 500	0	0	0
€/h	16,83	0,00	0,00	0,00
<b>Projektit</b>				
Projektien määrä	4	2	4	4
Kulut €	275 908	204 354	517 395	517 395
Henkilöstöä	11	10	22	22
Tuotot €	289 912	200 000	515 000	515 000
<b>Palveluohjaus ja yksityisen varhais- kasvatuksen valvonta</b>				
Asiakkaat	2 550	2 342	2 342	2 342
Kulut €	116 856	121 200	124 836	124 836
€/asiakas	45,83	51,75	53,30	53,30
Vakinaista henkilöstöä	2	2	2	2
<b>Päiväkotihoido</b>				
Lapsia 31.12	1 449	1 405	1 410	1 410
Läsnäolopäivät täysinä päivinä	189 284	212 141	213 000	213 000
Kulut €	20 753 101	21 401 366	22 108 872	22 147 323
€/lapsi	14 322	15 232	15 680	15 707
€/läsnäolopäivä	109,64	100,88	103,80	103,98
Täyttöaste	87 %			
Vakinaista henkilöstöä	358	344	343	343

<b>Toiminta</b>	<b>TP 2021</b>	<b>MTA 2022</b>	<b>LTK 2023</b>	<b>TA 2023</b>
<b>Palveluseteleillä ostettavat päiväkotipaikat</b>				
Kulut €	215	288	264	264
€/paikka	1 943 425	2 390 000	2 580 000	2 580 000
<b>Ostopalveluna hankitut hoitopaikat</b>				
Kulut €	10	16	12	12
€/lapsi	232 559	255 000	255 000	255 000
Päivähoidon tuotot yhteensä €	23 256	15 938	21 250	21 250
	1 687 112	1 552 914	1 359 176	1 359 176
<b>Esiopetus</b>				
Oppilaita 31.12	463	459	442	442
Läsnäolopäivät	71 475	77 000	71 814	71 814
Kulut €	2 479 732	2 508 540	2 636 829	2 636 829
€/lapsi	5 356	5 465	5 966	5 966
€/läsnäolopäivä	34,69	32,58	36,72	36,72
Vakinaista henkilöstöä	36	35	34	34
<b>Ostopalveluna hankitut esiopetuspaikat</b>				
Kulut €	46	45	33	33
€/oppilas	195 631	86 000	86 000	86 000
Esiopetuksen tuotot yhteensä €	4 253	1 911	2 606	2 606
	136 977	108 212	220 000	220 000
<b>Perhepäivähoito</b>				
Lapsia 31.12	79	74	84	84
Läsnäolopäivät täysinä päivinä	10 755	11 200	12 000	12 000
Kulut €	1 243 239	1 685 216	1 338 595	1 338 595
€/lapsi (keskiarvo 1.1 ja 31.12]	15 737	22 773	15 936	15 936
€/läsnäolopäivä	115,60	150,47	111,55	111,55
Vakinaista henkilöstöä	31	29	26	26
Täyttöaste	78 %			
<b>Palveluseteleillä ostettavat ryhmäperhepäivähoitopaikat</b>				
Kulut €	48	48	54	54
€/hoitopaikka	446 793	480 000	540 000	540 000
Perhepäivähoidon tuotot yhteensä €	9 308	10 000	10 000	10 000
	107 777	85 144	85 144	85 144
<b>Muu varhaiskasvatus:</b>				
<b>Avoin päiväkotitoiminta</b>				
Käyntikerrat (kerhotoiminta)	7 660	8 000	6 500	6 500
Kulut €	400 925	404 934	417 082	417 082
€/käyntikerta	52,34	50,62	64,17	64,17
Vakinaista henkilöstöä	12	12	9	9
Tuotot €	9 605	12 000	12 000	12 000
<b>Koti- ja yksityisenhoidontuki ja kuntalisä:</b>				
<b>Kotihoidontuen ja osittaisen hoitorahan hakijat 31.12</b>				
Lapsia 31.12.	340	414	310	310
Kulut €	395	513	375	375
€/asiakas	1 392 922	1 700 000	1 450 000	1 450 000
€/lapsi	4 097	4 106	4 677	4 677
	3 526	3 314	3 867	3 867
<b>Yksityisenhoidontuen ja kuntalisän hakijat 31.12</b>				
Lapsia 31.12.	16	20	20	20
Kulut €	19	26	24	24
€/hakija	132 472	152 000	152 000	152 000
€/lapsi	8 280	7 600	7 600	7 600
	6 972	5 846	6 333	6 333
<b>Varhaiskasvatus yhteensä</b>				
<b>Tuotot €</b>	<b>2 231 383</b>	<b>1 958 270</b>	<b>2 191 320</b>	<b>2 191 320</b>
<b>Kulut €</b>	<b>29 462 410</b>	<b>31 711 610</b>	<b>33 104 559</b>	<b>33 155 523</b>
<b>Netto €</b>	<b>-27 231 027</b>	<b>-29 753 340</b>	<b>-30 913 239</b>	<b>-30 964 203</b>

**3200 Perusopetus**

<b>Toiminta</b>	<b>TP 2021</b>	<b>MTA 2022</b>	<b>LTK 2023</b>	<b>TA 2023</b>
<b>Infotietona osaston hallinto</b>				
Vakinaista henkilöstöä	4	4	4	4
Kulut €	268 328	271 011	279 142	279 142
<b>Infotietona varhe- ja eläkemenope- rust. eläkevak.maksukulut, päättyy 2022</b>				
Kulut €	239 338	206 147		
<b>Kevan tasausmaksu, vuodesta 2023 al- kaen</b>				
Kulut €			1 043 410	1 043 410
<b>Projektit</b>				
Projektien määrä	14			
Kulut €	1 195 891	897 022	596 540	596 540
Henkilöstöä	49		45	45
Tuotot €	803 199	717 000	500 000	500 000
<b>Perusopetus, yleisopetus</b>				
Oppilaita	4 576	4 584	4 372	4 372
Kulut €	36 153 886	39 970 412	41 754 865	41 542 099
€/oppilas	7 901	8 720	9 551	9 502
Opetushenkilöstöä	345	345	340	340
Oppilaita/opettaja	13	13	13	13
Opetusryhmien keskipöytä	18	19	18	18
tuotot €	143 815	45 584	29 180	29 180
<b>Opetus ostopalveluna</b>				
Kulut €	1 501 145	1 185 600	1 443 000	1 443 000
Oppilaita	59	58	49	49
€/oppilas	25 443	20 441	29 449	29 449
Tuotot €	619 266	515 000	757 000	757 000
<b>Perusopetus, erityisluokat</b>				
Oppilaita	313	304	293	293
Kulut €	8 602 572	5 936 000	6 114 080	6 114 080
€/oppilas	27 484	19 526	20 867	20 867
Opetushenkilöstöä	45	45	45	45
Oppilaita/opettaja	7	7	7	7
Opetusryhmien keskipöytä	8	7	8	8
<b>Perusopetus, erityiskoulut</b>				
Hakastaro ja Uskelan koulu, Anjalankadun yksikkö				
Oppilaita	101	101	104	104
Kulut €	2 541 269	2 623 357	2 785 160	2 785 160
€ / oppilas	25 161	25 974	26 780	26 780
Opetushenkilöstöä	16	16	16	16
Oppilaita/opettaja	6	6	7	7
Opetusryhmien keskipöytä	8	7	8	8
Tuotot €	1 121	0	0	0
<b>Aamu- ja iltapäivätoiminta</b>				
Osallistujien määrä	372	338	358	358
Kulut €	831 388	1 039 564	1 075 563	1 075 563
€/osallistuja	2 235	3 076	3 004	3 004
Toimintatuntien määrä	32 700	29 500	28 900	28 900
€/toimintatunti	25,42	35,24	37,22	37,22
Ohjaava henkilöstö	31	29	30	30
Osallistujia/ohjaaja	12	12	12	12
Tuotot €	295 100	330 000	295 000	295 000
<b>Oppilashuolto</b>				
Asiakaskäynnit	4 792	4 600		
Kulut €	819 714	1 062 255		
€/asiakaskäynti	171	231		
Vakituista henkilöstöä	16	16		

Toiminta	TP 2021	MTA 2022	LTK 2023	TA 2023
<b>Perusopetus yhteensä</b>				
<b>Tuotot €</b>	<b>1 862 501</b>	<b>1 607 584</b>	<b>1 581 180</b>	<b>1 581 180</b>
<b>Kulut €</b>	<b>51 645 865</b>	<b>52 714 210</b>	<b>54 812 618</b>	<b>54 599 852</b>
<b>Netto €</b>	<b>-49 783 364</b>	<b>-51 106 626</b>	<b>-53 231 438</b>	<b>-53 018 672</b>
Oppilaiden kokonaismäärä	4 990	4 989	4 769	4 769

### 3360 Nuorisopalvelut

Toiminta	TP 2021	MTA 2022	LTK 2023	TA 2023
<b>Osaston hallinto</b>				
Vakinaista henkilöstöä	2	2	2	2
Kulut €	142 880	149 713	141 388	141 388
Tuotot €	1 276	0	0	0
<b>Infotietona varhe- ja eläkemenopu- rust. eläkevak.maksukulut, päättyy 2022</b>				
Kulut €	21 016	19 762		
<b>Kevan tasausmaksu, vuodesta 2023 al- kaen</b>				
Kulut €			40 000	40 000
<b>Nuorisovaltuusto</b>				
jäseniä	15		15	15
Kokoukset	11		11	11
Kulut €				
€/kokous				
<b>Projektit</b>				
Projektien määrä	5	4	4	4
Kulut €	607 151	499 959	494 862	494 862
Henkilöstöä	9	9	10	10
Tuotot €	492 824	446 000	513 000	513 000
<b>Myönnetyt toimintatuet ja avustukset</b>				
Tuettujen yhteisöjen toimijoiden määrä	3 512	2 010	2 002	2 002
Kulut €	17 400	16 000	32 000	32 000
€/toimija	4,95	7,96	15,98	15,98
<b>Nuorten työllistäminen:</b>	Siirtynyt työllisyyspalveluista 2022			
Kaupungin työllistämät nuoret		130	130	130
Kulut €		194 299	214 117	214 117
€/nuori		1 495	1 647	1 647
Yritysten kesätyöll.tuella työllistämät nuor- ret		230	230	230
Kulut €		70 000	70 000	70 000
€/nuori		304	304	304
<b>Nuorisotyön lähipalvelut: Nuorisotyö, tapahtumat, leirit, retket, bänditoiminta</b>				
Kulut €	834 103	846 523	1 058 716	1 050 428
€/alle 29 v	60,79	62,83	81,07	80,43
Vakinaista henkilöstöä	11	11	13	11
Tuotot €	8 295	25 060	24 100	24 100
<b>Leirikeskus</b>				
Käyttövurokaudet/oma käyttö	37	51	53	53
Käyttövurokaudet/ulkoisten käyttö	102	130	130	130
Kulut €	25 510	25 092	25 440	25 440
€/käyttövurokausi	184	139	139	139
<b>Eriyisnuorisotyö: Etsivätyö, yksilötyö, ryhmätoiminta</b>				
Kulut €	97 131	100 811	121 314	121 314
Vakinaista henkilöstöä	4	2	5	5

Toiminta	TP 2021	MTA 2022	LTK 2023	TA 2023
<b>Työpajatoiminta</b>				
Osallistuneiden määrä	98	129	131	131
Kulut €	417 524	444 682	494 722	489 722
€/osallistuja	4 260	3 447	3 777	3 738
Vakinaista henkilöstöä	8	8	8	8
Tuotot €	23 418	32 200	29 000	29 000
<b>Nuorisopalvelut yhteensä</b>				
<b>Tuotot €</b>	<b>525 813</b>	<b>503 260</b>	<b>566 100</b>	<b>566 100</b>
<b>Kulut €</b>	<b>2 141 699</b>	<b>2 347 079</b>	<b>2 692 559</b>	<b>2 679 271</b>
<b>Netto €</b>	<b>-1 615 886</b>	<b>-1 843 819</b>	<b>-2 126 459</b>	<b>-2 113 171</b>
Kulut/alle 29-vuotias asukas €	156,09	174,21	206,17	205,15
Alle 29-vuotiaat	13 721	13 473	13 060	13 060

### 3300 Lukio koulutus

Toiminta	TP 2021	MTA 2022	LTK 2023	TA 2023
<b>Osaston hallinto</b>				
Vakinaista henkilöstöä	0,85	0,85	0,85	0,85
Kulut €	69 666	105 573	103 689	103 689
<b>Ammatillisen koulutuksen järjestämisestä jäänyt eläkemenoperusteinen maksu ja ostopalvelut €</b>	166 862	136 515	0	0
<b>Infotietona eläkemenoperust. eläkevak.maksukulut, päättyy 2022</b>				
Kulut €	8 425	7 263		
<b>Kevan tasausmaksu, vuodesta 2023 alkaen</b>				
Kulut €			151 850	151 850
<b>Projektit</b>				
Projektien määrä	14	4	3	3
Kulut €	114 081	95 000	95 000	95 000
Henkilöstöä	0	0	0	0
Tuotot €	99 325	100 000	100 000	100 000
<b>Lukio</b>				
Opiskelijoita yhteensä	893	907	894	894
Lukion varsinaiset opiskelijat	891	905	890	890
Aineopiskelijat	3	2	4	4
Ammatillisen tutkinnon suorittajat	0	0	1	1
Kulut €	6 752 463	7 334 686	7 770 145	7 629 580
€/varsinainen opiskelija	7 562	8 087	8 691	8 534
Opetuskurssien lukumäärä	1 005	1 052	1 117	1 117
€/opetuskurssi	6 719	6 972	6 956	6 830
Kurssia/opiskelija (lukion päättävät)	79			
Opetushenkilöstöä (pääkoulun mukaan)	54	53	55	55
Hallintohenkilöstö (rehtorit ja kanslistit)	5,2	5,2	4,2	4,2
Tuotot €	91 805	39 126	32 290	32 290
<b>Aikuislukio</b>				
Opiskelijoita yhteensä	135	115	91	91
Kulut €	192 194	204 468	209 107	209 107
Lukion varsinaiset opiskelijat	58	65	43	43
Aineopiskelijat	77	50	48	48
€/varsinainen opiskelija (sis. perusasteen opisk.)	3 314	3 146	4 863	4 863
Opetustunnit	1 321	1 300	1 500	1 500
€/opetustunti	145	157	139	139
Suoritettu kurssi/opiskelija	44	44	44	44
Opetushenkilöstöä/toistaiseksi otetut	1	1	1	1
Opetushenkilöstö/ määräaikaiset	9	9	10	10
Hallintohenkilöstö (rehtorit ja kanslistit)	1	1	1	1
Kokonaisopiskelijamäärä/opettaja	14	19	10	10
Tuotot €	3 844	0	0	0

<b>Toiminta</b>	<b>TP 2021</b>	<b>MTA 2022</b>	<b>LTK 2023</b>	<b>TA 2023</b>
<b>Lukiokoulutus yhteensä</b>				
<b>Tuotot €</b>	<b>194 974</b>	<b>139 126</b>	<b>132 290</b>	<b>132 290</b>
<b>Kulut €</b>	<b>7 295 266</b>	<b>7 876 242</b>	<b>8 329 791</b>	<b>8 189 226</b>
<b>Netto €</b>	<b>-7 100 292</b>	<b>-7 737 116</b>	<b>-8 197 501</b>	<b>-8 056 936</b>

**3350 Musiikkiopisto**

<b>Toiminta</b>	<b>TP 2021</b>	<b>MTA 2022</b>	<b>LTK 2023</b>	<b>TA 2023</b>
Opiskelijat	385	384	398	398
josta musiikkileikkikoululaisia	75	74	85	85
valmennus- perus- ja syventävien opinto- jen opiskelijoita	310	310	313	313
<b>Kulut €</b>	<b>1 128 618</b>	<b>1 183 343</b>	<b>1 231 056</b>	<b>1 231 056</b>
€/opiskelija	2 931	3 082	3 093	3 093
Opetustunnit	13 632	13 650	13 428	13 428
€/opetustunti	82,79	86,69	91,68	91,68
Opetushenkilöstöä	20	21	21	21
Tuotot €	182 356	166 500	166 500	166 500
<b>Infotietona: varhe- ja eläkemenope- rust. eläkevak.maksukulut</b>				
Yhteensä €	21 372	19 037	0	0
Kevan tasausmaksu vuodesta 2023 alkaen			19 520	19 520
<b>Musiikkiopisto yhteensä</b>				
<b>Tuotot €</b>	<b>182 356</b>	<b>166 500</b>	<b>166 500</b>	<b>166 500</b>
<b>Kulut €</b>	<b>1 128 618</b>	<b>1 183 343</b>	<b>1 231 056</b>	<b>1 231 056</b>
<b>Netto €</b>	<b>-946 262</b>	<b>-1 016 843</b>	<b>-1 064 556</b>	<b>-1 064 556</b>