

Henkilöstösuunnitelma 2027 / Kasvun ja oppimisen palvelut

KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

Henkilöstömenot (1 000 €) ja palkalliset henkilötyövuodet	TP 2025		TA/M 2026		TA 2027		Muutos 2026-2027	
	euro	htv	euro	htv	euro	htv	euro	htv
Toimialan hallinto ja yht. palvelut	3 483,0	55,0	2 914,2	44,8	3 272,6	49,1	358,4	4,4
Varhaiskasvatuksen palvelualue	59 491,3	1 344,2	61 528,8	1 383,2	62 153,6	1 343,0	624,8	-40,2
Perusopetuksen palvelualue	79 579,2	1 407,8	83 995,4	1 412,9	85 730,9	1 403,4	1 735,6	-9,5
Nuorisopalvelut	3 942,2	84,4	4 179,3	84,5	4 250,1	82,9	70,9	-1,6
Kylän Kattaus	7 084,6	180,8	7 266,1	187,8	7 748,4	189,0	482,3	1,2
Yhteensä	153 580,3	3 072,3	159 883,7	3 113,2	163 155,6	3 067,4	3 271,9	-45,8

Muut henkilöstömenot (1 000 €)	TP 2025		TA/M 2026		TA 2027		Muutos 2026-2027	
	euro	htv	euro	htv	euro	htv	euro	htv
Kasvun ja oppimisen hankkeet	965,9	19,2	1 114,7	23,9	1 190,9	25,0	76,2	1,1
Nuorisopalvelujen hankkeet	236,6	5,5	204,6	3,9	408,1	7,8	203,5	3,9
Sivistyslautakunta	27,1		36,1		35,0		-1,1	
Yhteensä	1 229,6	24,7	1 355,4	27,8	1 634,0	32,8	278,6	5,0

Konsernihallinnon vyörytykset	348,0		430,0		430,0		0,0	
Tasausmaksu	4 196,9		3 868,7		4 078,5		209,8	

Kasvu ja oppiminen yht.	159 354,8	3 097,0	165 537,9	3 141,0	169 298,2	3 100,2	3 760,3	-40,8
--------------------------------	------------------	----------------	------------------	----------------	------------------	----------------	----------------	--------------

Talousarviokirjassa esitettävät henkilöstömenot ja henkilötyövuosisluvut eivät ole sitovia ja niitä voidaan tarkentaa aina käyttösuunnitelman laadintaan saakka.

Henkilöstösuunnitelmalla on huomioitu vuoden 2027 henkilösivukuluprosentit ja palkankorotusprosentti siten, että se huomioi voimassa oleviin virka- ja työehtosopimuksiin perustuvat palkkojen yleiskorotukset palkkaperintöineen. Virka- ja työehtosopimuksiin sisältyvät paikalliset järjestely- ja kehittämisohjelmaerät varataan keskitettynä eränä konsernihallinnon määrärahaan. Vuoden 2026 talousarvioon sisältyvä paikallisten erien varaus puretaan vuoden 2026 osalta syksyn 2026 talousarviomuutosten yhteydessä toimialoille. Vuoden 2026 korotusten vaikutus palkkaperintöineen vuodelle 2027 lisätään toimialojen palkkabudjetteihin erillisinä erinä toimialakohtaisten jakojen selvittyä.

Analyysi keskisimmistä muutoksista henkilötyövuosi- ja euromuutoksineen ja alustava analyysi vuodelle 2028 tulevista merkittävimmistä muutoksista

1. Toimialan yhteiset palvelut ja hallinto

Kasvun ja oppimisen palvelujen hallintoon on kohdennettu varhaiskasvatuksen palvelualueen määrärahasta palvelupäällikön henkilöstömenot (n. 85.000 €, + 1 htv) ja määrärahan sisäisenä kohdennuksena turvallisuuden ja varautumisen henkilöresurssi (n. 25.000 €, +0,4 htv). Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palveluohjaus- ja asiantuntijatiimeihin on kohdennettu varhaiskasvatuksen palvelualueen määrärahasta koordinaattorin ja pedagogisen asiantuntijan henkilöstömenot (n. 115.000 €, + 2 htv).

Sivistyslautakunnan henkilöstömenojen (palkat ja palkkiot) määräraha kuuluu toimialan yhteisten palvelujen ja hallinnon kokonaisuuteen. Talousarviosuunnittelussa on huomioitu määräraha-varaukset konsernihallinnon vyörytyseriä varten (henkilöstömenojen osuus koostuu pääasiassa toimialoille vyörytettävistä työttömyys-, tapaturma- ja muista sosiaalivakuutusmaksuista). Osa kuntien eläkemaksuista kerätään Keva-lakiin perustuen tasausmaksuna, joka on kohdennettu

Kasvun ja oppimisen palvelujen määrärahassa palvelualueille, mutta esitetään henkilöstösuunnitelmalla määrärahatason summatietona.

Toimialan yhteisten palvelujen ja hallinnon kokonaisuuteen ei ole tiedossa olennaisia muutoksia vuodelle 2028.

2. Varhaiskasvatuksen palvelualue

Kasvun ja oppimisen palvelujen hallintoon on kohdennettu varhaiskasvatuksen palvelualueen määrärahasta palvelupäällikön henkilöstömenot (n. 85.000 €, 1 htv), sekä perusopetuksen palveluohjaus- ja asiantuntijatiimeihin koordinaattorin ja pedagogisen asiantuntijan henkilöstömenot (n. 115.000 €, 2 htv).

Varhaiskasvatuksen palvelualueelle kohdentuvien sopeutustoimenpiteiden vaikutus on yhteensä 763 000 euroa henkilöstömenoja pienentävä. Sopeutus kohdentuu erityisesti kesätoimintakauteen, koulujen loma-aikoihin ja sijaisjärjestelyihin. Varhaiskasvatuksen palvelualueen henkilöstömenoihin kohdennetaan vuodelle 2027 sijaisten työsopimusten määräaikaisuudet. Toimenpiteellä pyritään kattamaan vuoden 2026 1,5 miljoonan euron oikaisuerä.

Vuoden 2027 henkilöstösuunnitelma on laadittu huomioiden esihenkilöalueiden resurssi- ja palveluntarpeet sekä tiedossa olevat muutokset. Keljonkankaalla syksyllä 2026 aloittanut Aapistien esiopetuksen yksikkö kasvattaa varhaiskasvatustalouden henkilöstömenoja. Tähän palvelualueelle on myönnetty talousarviokehykseen lisämäärärahaa (250.000 €, + 5 htv), joka kattaa noin puolet yksikölle kohdentuvista henkilöstömenoista.

3. Perusopetuksen palvelualue

1.8.2025 voimaan astuneen oppimisen tuen lakiuudistuksen seurauksena vuodelle 2027 arvioidaan noin neljän henkilötyövuoden lisätarve (noin 240 000 euroa) toiminnan vakiinnuttamiseksi ja jotta lain edellyttämät annetun tuen vähimmäismäärät voidaan edelleen taata. Lisäksi 1.8.2026 voimaan tullut perusopetuslain muutos, joka koskee perusopetukseen valmistavan opetuksen lisäopetusta, lisää henkilöstötarvetta arviolta vajaalla yhdellä henkilötyövuodella (n. 50 000 euroa) vuonna 2027.

Samanaikaisesti kokonaisoppilasmäärän lasku mahdollistaa opetusjärjestelyjen tehostamisen ja ryhmäkokojen optimoinnin. Tämän seurauksena perusopetuksen ja perusopetukseen valmistavan opetuksen ryhmien määrä vähenee, mikä pienentää henkilöstötarvetta arviolta jopa noin 14,5 henkilötyövuodella. Vaikutus henkilöstökuluihin on lähes miljoonan euron vähennys vuodelle 2027 varattaviin määrärahoihin.

4. Nuorisopalvelujen palvelualue

Nuorisopalveluiden henkilöstön määrä vaikuttaa vuodelle 2027 asetettu talouden tasapainottamisen toimenpide, joka kohdennetaan henkilöstöresurssiin. Henkilöstön määrä vähenee yhdellä henkilötyövuodella (41 000 euroa)

5. Ruokapalvelujen palvelualue, Kylän kattaus

Lasten ja oppilasmäärän väheneminen vaikuttaa vähentävästi myös Kylän Kattauksen asiakasmäärään ja siten sisäisten tulojen laskuun. Koska oppilasmäärän väheneminen kohdentuu moneen eri kouluun, ollen näin pieniä määriä koulua kohden, on henkilöstömäärän vähentäminen vaikeaa. Tästä huolimatta on asiakasmäärän vähenemiseen varauduttava ja pyrittävä tehostamaan omaa toimintaa. Toisaalta ryhmäruokailun lisääminen lisää henkilöstökustannuksia ja palvelu lisääntyy päiväkodissa, jossa muuten pärjättäisiin pienemmällä palvelulla.

Palvelukeittiöiden mitoitusta tehtiin kohdennetusti vuoden 2026 aikana. Tarkastusmitoitukset kohdennettiin niihin keittiöihin, joissa asiakasmäärään tai muuhun palvelutarpeeseen oli tullut muutoksia. Asiakasmäärän on ennustettu laskevan useissa yksiköissä, joten mitoitusta jatketaan säännöllisesti henkilöstösuunnitelman tukena.

Tehokkaan työn näkökulmasta joissakin pienissä kohteissa on mitoituksen mukaan liian paljon työtunteja, jolloin palvelu tulee kalliiksi asiakkaalle. Talouden sopeutusohjelman mukaan jatketaan joustavien työnkuvien kehittämistä ja siivoustyön lisäämistä työnkuvaan, mikä aiheuttaa mahdollisesti tehtävämuutoksia osalle henkilöstöä. Näillä toimenpiteillä pyritään siihen, ettei työtuntien määrää tarvitsisi vähentää eli osa-aikaistaa henkilöstä. Mikäli työtä ei saada lisättyä, vaihtoehtona on ulkoistaa palvelun osuus tai ostaa palvelua ruuhkahuippuihin. Pienten päiväkotien, päiväkotikoulujen ja koulujen palvelukeittiöiden ruokapalvelun osaulkoistuksen tavoitteena on vähentää henkilöstökustannuksia. Keittiöissä ei olisi Kylän Kattauksen henkilöstöä, vaan palvelu ostettaisiin yksityiseltä palveluntuottajalta.

Lomapalkkavelkaa on vähennetty tehostetusti ja vuosilomia pidetään edelleen napakasti, lomasuunnitelmissa pysytään, jotta lomapalkkavelka pysyy nykyisellä tasolla/ei kasva.

Alustava suunnitelma ennakoiduista rekrytointitarpeista ja niiden ajoituksesta

1. Toimialan yhteiset palvelut ja hallinto

Rekrytointeja arvioidaan tapauskohtaisesti ja toteutetaan tarpeen mukaisesti, mutta niiden aika-
taulu ei ole tarkasti ennakkoon suunniteltavissa.

2. Varhaiskasvatuksen palvelualue

Henkilöstön rekrytointeja toteutetaan sovitun vuosikellon mukaisesti toimintavuoden aikana syksyllä ja keväällä. Rekrytoinneissa pyritään ennakoimaan palveluverkossa tapahtuvat muutokset, esimerkiksi uusien päiväkotien valmistumisen ajankohdat. Sisäinen työnkierto on edelleen mahdollista.

Vuoden 2030 muutoksiin valmistaudutaan koko ajan. Vapautuvia tehtäviä muutetaan vastaamaan uutta henkilöstörakennetta.

3. Perusopetuksen palvelualue

Rekrytointitarpeet kohdistuvat ensisijaisesti oppimisen tuen lakiuudistuksen toimeenpanon edellyttämiin tehtäviin. Rekrytointeja arvioidaan osana vuosittaista virkasuunnittelua huomioiden oppilasmäärän kehitys, palveluverkko sekä luonnollinen poistuma. Uusia tehtäviä täytetään ensisijaisesti palvelutarpeen ja lakisääteisten velvoitteiden perusteella.

Perusopetuksen palvelualueen opettajien virkasuunnittelu tapahtuu tammi-helmikuun aikana. Lukuvuoden 2027–2028 rekrytoinnit käynnistyvät helmi-maaliskuun aikana siten, että uudet ja vapautuvat tehtävät täytetään 1.8.2027 tai myöhemmin. Virkasuunnittelun jälkeen varmistuvien tehtävien rekrytoinnit käynnistetään eri aikatauluissa kevään 2027 aikana.

4. Nuorisopalvelujen palvelualue

Rekrytoinnit tehdään tarvelähtöisesti, kun budjetoitu toimi vapautuu. Tällöin arvioidaan auki tulleen tehtävän tarve ja tehtävän täytön perusteet. Rekrytointitarpeita tai niiden ajoitusta ei ole mahdollista etukäteen arvioida tarkemmin.

5. Ruokapalvelujen palvelualue, Kylän kattaus

Ruokapalvelun palveluyksikön korvaavia henkilöstörekrytointeja tarkastellaan kriittisesti. Rekrytointitarpeita tai niiden ajankohtia ei ole mahdollista etukäteen arvioida tarkemmin.

Esimerkiksi kouluille ei jatkossa tehdä täyden työajan sopimuksia, mikäli palvelun tarvetta ei ole välipalamyynnin jälkeen. Uusien päiväkotien rekrytoinneissa otetaan huomioon mahdollinen asiakasmäärän pieneneminen tai palvelutarvearvion poikkeama. Mitoitustyön avulla tehtävien työaikaprosentteja tullaan tarkastelemaan säännöllisesti