



Sivistystoimiala

Perustehtävä

Sivistystoimiala vastaa varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, nuorisopalvelujen, kansalais- ja musiikkiopisto-opetuksen sekä kirjasto-, museo-, kulttuuri- ja kongressi- sekä teatteripalvelujen toteuttamisesta ja kehittämisestä. Toimiala tukee kajaanilaisten tasapainoista kasvua, kehitystä, terveyttä ja hyvinvointia sekä elinikäistä oppimista ja luovaa itsensä toteuttamista.

Toimintaympäristön muutos

Sivistystoimialan toimintaympäristön keskeisimmät muutokset ovat aiheutuneet koronapandemiasta ja Ukrainan tilanteesta. Lasten määrä on kasvanut ennakoimattomalla tavalla pääasiassa Ukrainan tilanteen vuoksi. Myös lasten tuen tarpeiden määrä näyttäisi jatkavan kasvuaan. Nämä tekijät yhdessä aiheuttavat haasteita sekä osaavan henkilöstön saatavuuteen että erityisesti varhaiskasvatuksen tilojen riittävyyteen. Koronapandemia on aiheuttanut hyvinvoinnin haasteita ja tuen tarpeiden lisääntymistä sekä vähentänyt ihmisten mahdollisuutta kokea yhteisöllisyyttä. Kulttuuripalvelujen osalta tietyt ihmisryhmät ovat jääneet koronapandemian vuoksi palvelujen ulkopuolelle. Varhaiskasvatuslain ja perusopetuslain muutokset edellyttävät uusien toimintatapojen käyttöönottoa.

Talouden sopeuttamissuunnitelman toteuttaminen

Kaupunginvaltuuston hyväksymää talouden sopeuttamissuunnitelmaa 2023-2026 toteutetaan seuraavilla toimenpiteillä ja ohjelmilla. Kaukametsän yhden johtajan hallintomallia kokeillaan vuonna 2023. Vuodelle 2023 on talouden sopeuttamissuunnitelmassa suunniteltu varhaiskasvatus- ja esiopetusverkon tiivistämistä. Tätä toteutetaan osana normaalia toimintaa kokoamalla ryhmät mahdollisimman tarkoituksenmukaisesti. Perusopetuksen osalta sopeuttamissuunnitelmassa on Teppanan koulun lakkauttaminen 1.8.2024. Tämä edellyttää asian valmistelua vuonna 2023. Yleiseen henkilöstösäästötavoitteeseen pyritään talouden sopeuttamissuunnitelmassa esitetyillä keinoilla eli käyttämällä harkintaa tehtävien täyttämässä henkilöstön siirtyessä pois kaupungin palveluksesta eri syistä.

Talousarvion perustelut

Varhaiskasvatuksessa panostetaan kasvun ja oppimisen tuen järjestämiseen vakiinnuttamalla hankerahoituksella kehitetyt nepsy- ja perheohjaajatoimintamallit omaksi toiminnaksi. Tuen tarpeeseen vastataan myös tarvittavalla avustajaresurssilla. Varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmän päivityksellä tavoitellaan sujuvuuden lisäämistä ja sähköisen asioinnin laajentamista huoltajien kokemissa asiakasprosesseissa.

Perusopetuksessa opetetaan tarpeellisia tietoja ja taitoja sekä tuetaan oppilaiden kasvua ihmisinä ja yhteiskunnan jäseninä. Se tuottaa jatko-opintokelpoisuuden toisen asteen koulutukseen. Perusopetuksessa panostetaan riittävään ja oikea-aikaiseen tukeen pitämällä ryhmäkoot maltillisina ja resursoimalla erityisopetukseen. Tavoitteena on oppilaiden hyvinvointia ja kasvua tukeva turvallinen kouluympäristö. Hankkeilla tuetaan ja kehitetään laadukasta perusopetusta sekä monimuotoista oppilaiden tukemista.

Kulttuuri- ja nuorisopalveluissa keskeisenä tavoitteena on kuntalaisten hyvinvoinnin ja kaupungin elinvoiman edistäminen laadukkaita ja houkuttelevia palveluja, tapahtumia ja toimintaa järjestämällä. Kulttuuri- ja nuorisopalvelut tarjoavat yhteisöllisyyden ja osallisuuden mahdollisuuksia ja kokemuksia, joilla voidaan edistää kuntalaisten hyvinvointia. Erityistä huomiota kiinnitetään sellaisiin kohderyhmiin, jotka koronapandemian jälkeen eivät vielä ole pystyneet palaamaan palvelujen piiriin.



Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet suunnittelukaudella

Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksen toiminnan painopistealueet ovat osallisuus, arviointi ja inklusio. Jokainen lapsi huomioidaan ja hyväksytään omana itsenään ja vahvuudet huomioidaan. Toiminnan arviointia kehitetään sekä omana toimintana että hankerahoituksen avulla ja henkilöstöä kannustetaan itsearviointiin. Erilaisuutta arvostetaan, vaalitaan ja siitä iloitetaan. Päiväkotiverkkoa kehitetään suunnittelukaudella palvelukysyntää vastaavasti.

Perusopetus

Perusopetuksen kattoteemana on Yhdessä hyvään arkeen. Toiminnassa pyritään tuottamaan laadukasta perusopetusta sekä elvyttämään koulujen yhteisöllinen toiminta. Tarjoamme monipuolista erikoisluokkatoimintaa, laajamittaista kaksikielistä opetusta sekä koko kainuulle sairaalaopetusta. Kehittämistarpeina ovat sairaalaopetuksen siirtymävaiheiden tukeminen, poissaoloihin puuttumisen mallin jatkokehittäminen sekä pätevän henkilöstön saatavuusongelmaan vastaaminen.

Kulttuuri- ja nuorisopalvelut

Kulttuurin tulosalueella toteutetaan Kajaanin kaupungin kulttuuriohjelmaa 2023-2026.

Kaukametsän opistossa lisätään ja kehitetään lasten ja nuorten kurssitarjontaa ja jatketaan tiivistä yhteistyötä paikallisten maahanmuuttajatoimijoiden kanssa. Muita vuoden 2023 tavoitteita ovat asiakkaiden ja henkilöstön digiosaamisen kehittäminen sekä kestävän kehityksen sertifikaatin uusiminen.

Kainuun musiikkiopisto lisää yhteistyötä muiden kulttuuri- ym. toimijoiden kanssa ja jalkautuu näkyvämmäksi osaksi kaupunkilaisten arkea. Lasten ja nuorten yhteisöllisyyttä ja osallisuutta edistetään yhteisellä toiminnalla erilaisten tapahtumien ja opetuskokonaisuuksien kuten työpajaviikon ja bänditoiminnan kautta.

Kaukametsän kongressi- ja kulttuurikeskus panostaa yhteistyöhön muiden Kainuun kuntien ja Kajaanin vapaan kentän toimijoiden kanssa. Monipuolisuutta lisätään kulttuuritoimen järjestämissä tapahtumissa ajatuksella "jokaiselle jotakin". Kulttuuritoimi on mukana kulttuurihyvinvointityössä sekä Kulttuuripolun kehittämisessä.

Kaupunginkirjaston painopisteenä on lukutaitotyön rakenteiden vahvistaminen ja lukemisen innostaminen sekä sähköisten palvelujen edistäminen ja e-kokoelman kehittäminen valmistautumalla mahdollisuuteen pilotoida ja liittyä valmisteilla olevaan kuntien yhteiseen e-kirjastoon.

Kainuun Museo järjestää vaihtuvia näyttelyitä erilaisista aiheista sekä lisää kulttuuriperinnön saavutettavuutta julkaisemalla digitaalista aineistoa Finna-palvelussa. Museo kehittää yleisötyötään ja parantaa kokoelmasäilytystilojen järjestystä. Alueellisena vastuumuseona Kainuun Museo huolehtii alueellisista viranomaistehtävistä ja museoalan kehittämis-tehtävistä Museoviraston kanssa neuvotellun suunnitelman mukaisesti.

Taidemuseossa on esillä kolme korkeatasoista suomalaisen nykyaiteen näyttelyä ja yleisötyössä otetaan huomioon lapset ja nuoret. Kokoelmateoksia sijoitetaan kouluille ja päiväkoteihin. Kestävän kehityksen periaatteet näkyvät työskentelytavoissa ja näyttelyteemoissa.

Kajaanin kaupunginteatteri tuottaa yhteensä 6 ensi-iltaa teatteriesityksiä ja kulttuuritapahtumia kajaanilaisille ja kainuulaisille. Lisäksi tuotetaan 1-2 kevyempää tuotantoa, kuten pienet konsertit. Kajaanin kaupunginteatteri vie kiertueelle pääasiassa Kainuun ja Pohjois-Pohjanmaan alueelle 80 -120 esitystä, mikä on kolmannes teatterin kaikista esityksistä.



Nuorisopalvelujen painopistealueena on osallisuuden, yhteisöllisyyden ja kohtaamisen vahvistaminen eri toimintaympäristöissä. Koulussa tehtävään- sekä monikulttuuriseen nuorisotyöhön haetaan AVI:lta erityisavustusta toiminnan vahvistamiseksi. Verkostotyötä syvennetään Ohjaamon toiminnan kehittämiseksi, jotta syrjäytymisvaarassa olevat nuoret tavoitetaan ja heidät saatetaan oikea-aikaisen tuen piiriin. Hyviä toimintoja tehdään näkyväksi sosiaalisen median avulla lisäten kaupungin vetovoimaa.

Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Raportointivastuussa (lisää vastuuhenkilö)

Elinvoima ja osaaminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2023
<p>Varhaiskasvatus</p> <p>Avointen työpaikkojen täyttäminen kelpoisilla hakijoilla.</p>	<p>Kelpoisten hakijoiden määrä haettavana olevaa tehtävää kohden.</p>	<p>Jokaiseen työpaikkaan on kelpoisia, sopivia hakijoita siten, että avoimet tehtävät voidaan täyttää kelpoisilla hakijoilla.</p>
<p>Perusopetus</p> <p>Perusopetuksen toimiva arki ja oikeanlainen resursointi sekä hyvässä kunnossa olevat koulurakennukset ovat vetovoimatekijöitä. Näiden markkinointia lisätään ja monipuolistetaan.</p>	<p>Kelpoisten hakijoiden määrä haettavana olevaa tehtävää kohden.</p> <p>Opetusryhmäkoko.</p> <p>Opetustunnit / ryhmä.</p>	<p>Jokaiseen työpaikkaan on kelpoisia, sopivia hakijoita siten, että avoimet tehtävät voidaan täyttää kelpoisilla hakijoilla.</p> <p>Keskimääräinen opetusryhmäkoko pysyy vähintään vuoden 2022 tasolla eikä suurene.</p> <p>Opetustuntien määrä / ryhmä säilyy vähintään vuoden 2022 tasolla eikä vähene.</p>
<p>Kulttuuri- ja nuorisopalvelut</p> <p>Laaja kulttuuritarjonta tuottaa hyvinvointia. Koronan jälkeen sivistystoimiala pyrkii lisäämään kulttuuri-toiminnan näkyvyyttä ja aktivoimaan ihmisiä osallistumaan kulttuuri- ja nuorisotapahtumiin.</p>	<p>Kulttuuri- ja nuorisopalveluiden osallistumisaktiivisuutta kuvaavat mittarit:</p> <p>Kirjasto: fyysiset käynnit, kokonaislainauksen määrä;</p> <p>Kainuun museo: kävijämäärä;</p> <p>Taidemuseo: kävijämäärä;</p> <p>Teatteri: kävijämäärä;</p> <p>Kaukametsän kongressi- ja kulttuurikeskus: tapahtumien määrä ja kävijämäärä; omien tapahtumien kannattavuus</p> <p>Kaukametsän opisto: valtionosuustuntimäärän toteutuminen</p>	<p>Osallistuja- ja kävijämäärät kasvavat:</p> <p>Kirjasto: käynnit > 220 000, lainaus > 530 000.</p> <p>Museo: yli 7000 käv.</p> <p>Taidemuseo: 8 000-10 000 käv.</p> <p>Teatteri: 26 000 - 30 000 käv.</p> <p>Kaukametsän kulttuuri- ja kongressikeskus: 400 tapahtumaa, 60 000 käv.</p> <p>Kaukametsän opiston vos-tuntimäärä toteutuu.</p> <p>Musiikkiopiston vos-tuntimäärä 24 034 tuntia toteutuu ja</p>



	<p>Kainuun musiikkiopisto: valtionosuustuntimäärän toteutuminen ja tapahtumien kävijämäärä</p> <p>Nuorisopalvelut: nuorisotilojen kävijämäärä ja eri tapahtumien osallistujamäärä</p> <p>Tyytyväisyys asiakaskyselyissä.</p>	<p>tapahtumien käv.määrä kasvaa (yli 2 500 käv.).</p> <p>Nuorisopalvelujen käyttöaste kasvaa.</p> <p>Tyytyväisyys: >3 asteikolla 1-4</p>
--	--	---

Lapset ja nuoret

<p>Varhaiskasvatus</p> <p>Asiakas saa varhaiskasvatuspaikan toivomaltaan alueelta.</p>	<p>Hakemuksen mukainen varhaiskasvatuspaikka / alue.</p>	<p>Vähintään 75 % asiakkaista saa varhaiskasvatuspaikan toivomaltaan alueelta.</p>
<p>Perusopetus</p> <p>Kaikilla toiminnoilla edistetään lasten ja nuorten turvallisuutta sekä yhteisöllisyyttä kaikissa kasvuympäristöissä.</p>	<p>Tukioppilastoiminnan järjestäminen.</p> <p>Oppilaskuntatoiminnan järjestäminen.</p> <p>Koulua käymättömien oppilaiden määrä.</p> <p>Mitä kuuluu? -kyselyn valikoidut mittarit (esim. kiusaaminen, työrauha ym.)</p>	<p>Tukioppilastoimintaa on kaikissa yläkouluissa.</p> <p>Oppilaskuntatoimintaa on kaikissa kouluissa.</p> <p>Koulua käymättömien oppilaiden määrä vähenee.</p> <p>Mitä kuuluu -kyselyn (toteutus v. 2022) tulosten käsittely koulujen oppilashuoltoryhmissä ja toimenpiteiden kohdentaminen olennaisiin kehittämiskohteisiin (esim. kiusaaminen, työrauha jne.</p>
<p>Kulttuuri- ja nuorisopalvelut</p> <p>Lisätään nuorten osallisuutta kuuntelemalla, kuulemalla ja ottamalla nuoret mukaan heitä koskeviin asioihin.</p> <p>Lasten ja nuorten osallistuminen teatterin ja muiden kulttuuripalvelujen toimintoihin lisääntyy.</p>	<p>Lasten ja nuorten kuulemistilaisuuksien määrä.</p> <p>Nuorisovaltuuston aloitteiden, kannanottojen ja muun aktiivisuuden määrä.</p> <p>Ohjaamon, etsivän nuorisotyön ja Starttipajan toiminnassa olevien nuorten määrä.</p> <p>Yleisötyö ja katsojatilastot.</p> <p>Lasten ja nuorten osallistuminen kulttuuripalvelujen suunniteluun.</p>	<p>Lasten ja nuorten osallisuutta lisätään järjestämällä kuulemistilaisuuksia nuoria koskevissa asioissa.</p> <p>Nuorisovaltuusto tekee aloitteita ja kannanottoja.</p> <p>16-29 -vuotiaille nuorille annetaan oikea-aikaista tukea heidän asioidensa selvittämiseksi.</p> <p>Jokaisen lasten ja nuorten esityksen yhteydessä.</p> <p>Kulttuuripolun uudistaminen aloitetaan yhdessä nuorten kanssa: tapaamiset / kyselyt.</p>



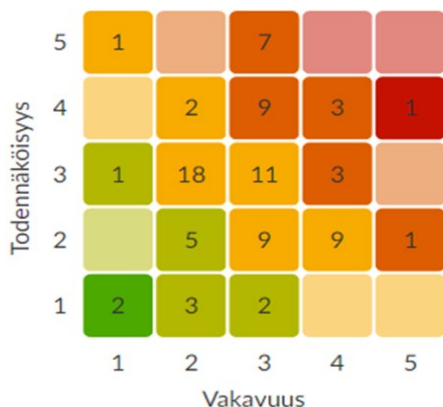
Kestävä kehitys

<p>Varhaiskasvatus</p> <p>Kierrätetään yhdessä lasten kanssa.</p>	<p>Lapsiryhmien määrä, joissa on kierrätysastioita.</p>	<p>Kierrätysastiat käytössä kaikissa lapsiryhmissä.</p>
<p>Perusopetus</p> <p>Pidetään huolta puhtaasta luonnostamme ja ympäristöstämme ja korostetaan asiaa kasvatuksessa ja opetuksessa.</p>	<p>Lukuvuosisuunnitelmaan määritetyt tavoitteet ja niiden toteuttaminen.</p>	<p>Kierrättämisen ja kestävän kehityksen teemoja toteutetaan opetuksessa läpäisyperiaatteella opetussuunnitelman mukaisesti. Teemoja painotetaan lukuvuosisuunnitelmassa 2023-2024.</p>
<p>Kulttuuri- ja nuorisopalvelut</p> <p>Käytetään tiloja tehokkaasti ja kierrätetään.</p> <p>Kulttuuripalvelujen kehittäminen kaikille kohderyhmille osana kestävä kehitystä, jossa suositetaan ai-neettomia palveluja.</p>	<p>Ilmaisten varattavien tilojen va-rausmäärä.</p> <p>Hiilijalanjälkimittausten määrä (%).</p> <p>Uusien yleisötyön muotojen määrä.</p>	<p>Varattavat tilat ovat tehokkaassa käytössä. Varausmäärät kasvavat verrattuna 2022 vuoteen.</p> <p>20 % kulttuurilaitoksista on mi-tannut hiilijalanjälkensä.</p> <p>Yleisötyön kehittäminen ja moni-puolistaminen.</p> <p>Tavoitetaan lapset, nuoret, aikuiset, vanhukset ja erityisryhmät</p>

Riskien hallinta

20 – 25	Kriittinen tai ei siedettävissä oleva riski. Tällainen riskitekijä vaatii yleensä välittömiä toimia.
10 – 16	Merkittävä tai nopeasti toimenpiteitä vaativa riski. Yleensä tämän kaltaiselle riskille on luotava suunnitelma, jolla sitä hallitaan, esimerkiksi sen pienentämisen osalta.
4 – 9	Huomioitava tai seurattava riski. Välittömät toimenpiteet eivät ole välttämättömiä, mutta riskiä ja sen kehittymistä on seurattava.
1 – 4	Ei riskiä tai hyvin matala riski. Ei vaadi välittömiä toimenpiteitä.

Riskikartta





Kohde	Riskialue	Riski	RL	↓
Kajaanin kaupunki > Sivistystoimiala > Perusopetus	2.2.1. Taloudelliset riskit	Oppilasmäärä, tilojen käyttöaste sekä henkilöstöresurssi eivät ole tasapainossa	20	
Kajaanin kaupunki > Sivistystoimiala > Perusopetus	2.3.1. Operatiiviset riskit	Rekrytointiriski: Avoimiin tehtäviin ei saada rekrytoitua kelpoisia henkilöitä.	16	
Kajaanin kaupunki > Sivistystoimiala > Varhaiskasvatus	2.3.1. Operatiiviset riskit	Rekrytointiriski: Kelpoisen varhaiskasvatuksen henkilöstön riittävyys	16	
Kajaanin kaupunki > Sivistystoimiala > Varhaiskasvatus	2.3.1. Operatiiviset riskit	Yksityisen päiväkodin toiminnan lakkaaminen	16	
Kajaanin kaupunki > Sivistystoimiala > Perusopetus	2.3.1. Operatiiviset riskit	Sijaisia ei saada lyhyisiin sijaistuksiin.	15	
Kajaanin kaupunki > Sivistystoimiala > Perusopetus	2.2.1. Taloudelliset riskit	Oppilaskohtaiset kulut nousevat.	15	
Kajaanin kaupunki > Sivistystoimiala > Varhaiskasvatus	2.2.1. Taloudelliset riskit	Asiamaksulain muutoksista johtuva asiakasmaksukertymän pienentyminen.	15	
Kajaanin kaupunki > Sivistystoimiala > Varhaiskasvatus	2.2.1. Taloudelliset riskit	Tietohallintopalveluiden kustannukset nousevat ulkoistamisesta johtuen	15	
Kajaanin kaupunki > Sivistystoimiala > Varhaiskasvatus	2.3.1. Operatiiviset riskit	Tuen tarpeen kasvaminen - lapset ja perheet	15	
Kajaanin kaupunki > Sivistystoimiala > Varhaiskasvatus	2.3.1. Operatiiviset riskit	Tietohallinnon tuottamat palvelut eivät vastaa palvelutarpeeseen.	15	
Kajaanin kaupunki > Sivistystoimiala > Varhaiskasvatus	2.3.1. Operatiiviset riskit	Hallinnollisen työn lisääntyminen.	15	

Sisäinen valvonta

Valvonnan kohde	Toimenpiteet
Talousraportointi	Talous- ja henkilöstöhallinnon tietojärjestelmä uudistuksessa (TaHe) on kirjaussuunnitelmaa uudistettu merkittävästi. Uusi kirjaussuunnitelma on otettu käyttöön vuoden 2023 talousarviosuunnittelussa. Tuottojen ja kulujen kirjaukset toteutetaan uuden kirjaussuunnitelman mukaisesti 1.1.2023 alkaen. Riittävä ohjeistus uudesta kirjaussuunnitelmasta on tarpeen. Tilivelvollisten esimiesten tulee seurata kuukausittain vastualueensa kulujen ja tuottojen kehittymistä suhteessa uuden kirjaussuunnitelman mukaiseen talousarvioon ja varmistaa, että kirjaukset ovat loogisia ja puuttua mahdollisiin poikkeamiin. Johtoryhmän kokouksissa esimiehet kertovat lyhyen katsauksen muodossa yksikkönsä toiminnasta ja taloudesta.
Tietohallinto ja tietoturva	Henkilöstön laite- ja käyttöoikeuksien ajantasaisuus. Työyksiköiden esimiesten tehtävänä on laite- ja käyttöoikeuksien hallinta: palvelussuhteen päättyessä tai työtehtävien muuttuessa on päätettävä tai tehtävä tarvittavat muutokset laite- ja käyttöoikeuksiin. Laite- ja käyttöoikeuksien on oltava jatkuvasti ajan tasalla, mutta sisäisen valvonnan keinoin on tehtävä säännönmukaista valvontaa siitä, että henkilöillä ei palvelussuhteen päättymisen tai työtehtävien muutoksen jälkeen ole sellaisia laite- tai käyttöoikeuksia, joita ei hänelle enää kuulu.



Henkilöstöasiat	Rekrytointiprosessi tehdään aukottomaksi henkilöstöhallinnon kanssa. Ohjeistukset mm. kelpoisuuksien ja vaadittavien selvitysten ja todistusten todentamiseksi tehdään yksiselitteisiksi. Rekrytoiva esihenkilö varmistaa, että kelpoisuudet todennetaan.
-----------------	---

Sivistystoimiala	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Sivistyslautakunta	6	1	1	1	1
Varhaiskasvatus	352,7	344,3	360,3	348	336
Perusopetus	418,3	412,5	429,8	428	426
Nuorisopalvelut	23,7	22,1	24,5	24,5	24,5
Kulttuurilaitokset (Kirjasto, Kainuun museo, Taidemuseo ja teatteri)	91,4	93,1	92,6	92,6	92,6
Kaukametsä	76	90	73,6	73,6	73,6
Yhteensä (Henkilöstö, htv2)	968,1	963	981,8	967,7	953,7

Sivistystoimiala

Talous 1 000 €	TP 2021	TA 2022	LTk TA2023	TS 2024	TS 2025
Myyntituotot	1 507	1 105	939	1 095	1 097
Maksutuotot	2 100	1 985	1 786	1 727	1 686
Tuet ja avustukset	2 354	1 496	2 287	1 982	1 983
Vuokratuotot	126	189	197	198	198
Muut toimintatuotot	131	155	126	127	127
Toimintatuotot	6 218	4 929	5 335	5 129	5 091
Henkilöstökulut	-46 040	-46 225	-49 271	-50 187	-51 042
Palvelujen ostot	-14 882	-16 473	-16 662	-17 072	-17 255
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 599	-1 710	-1 965	-1 990	-2 016
Avustukset	-2 037	-2 047	-1 643	-1 611	-1 561
Vuokrakulut	-11 370	-11 458	-12 016	-12 195	-12 510
Muut toimintakulut	-146	-219	-167	-168	-169
Toimintakulut	-76 043	-78 133	-81 724	-83 223	-84 553
TOIMINTAKATE	-69 825	-73 203	-76 389	-78 094	-79 462
Poistot, arvonal., satunn.erät yht.	-1 234	-1 086	-832	-903	-903



Sivistystoimialan hallinto

Talous 1 000 €	TP 2021	TA 2022	LTK TA2023	TS 2024	TS 2025
Tuet ja avustukset	1	1	1	1	1
Toimintatuotot	1	1	1	1	1
Henkilöstökulut	-302	-118	-137	-140	-143
Palvelujen ostot	-60	-326	-397	-397	-397
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3	-2	-3	-3	-3
Vuokrakulut	-6	-6	-6	-6	-6
Muut toimintakulut	-11	-66	-34	-34	-34
Toimintakulut	-382	-518	-576	-580	-583
TOIMINTAKATE	-381	-517	-575	-579	-582

Varhaiskasvatus -tulosalue

Talous 1 000 €	TP 2021	TA 2022	LTK TA2023	TS 2024	TS 2025
Myyntituotot	175	72	64	65	67
Maksutuotot	1 401	1 037	824	750	700
Tuet ja avustukset	434	360	336	200	200
Vuokratuotot	8	8	5	5	5
Muut toimintatuotot	2			2	2
Toimintatuotot	2 020	1 477	1 229	1 022	974
Henkilöstökulut	-14 844	-14 706	-15 426	-15 700	-15 900
Palvelujen ostot	-7 452	-8 660	-8 128	-8 430	-8 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-238	-283	-364	-370	-375
Avustukset	-1 743	-1 833	-1 433	-1 400	-1 350
Vuokrakulut	-2 322	-2 400	-2 494	-2 544	-2 730
Muut toimintakulut	-37	-25	-12	-13	-13
Toimintakulut	-26 637	-27 905	-27 857	-28 457	-28 868
TOIMINTAKATE	-24 618	-26 428	-26 628	-27 435	-27 894
Poistot, arvonal., satunn.erät yht.	-139	-184	-167	-167	-167



Perusopetus -tulosalue

Talous 1 000 €	TP 2021	TA 2022	LTK TA2023	TS 2024	TS 2025
Myyntituotot	1 185	872	745	900	900
Tuet ja avustukset	868	601	1 168	1 000	1 000
Vuokratuotot	62	65	76	76	76
Muut toimintatuotot	54	78	48	48	48
Toimintatuotot	2 169	1 617	2 037	2 024	2 024
Henkilöstökulut	-23 111	-23 317	-25 208	-25 687	-26 175
Palvelujen ostot	-6 229	-6 225	-6 773	-6 875	-6 978
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-859	-910	-1 061	-1 077	-1 093
Vuokrakulut	-6 688	-6 638	-6 808	-6 910	-7 014
Muut toimintakulut	-39	-30	-35	-36	-36
Toimintakulut	-36 926	-37 120	-39 885	-40 585	-41 296
TOIMINTAKATE	-34 757	-35 503	-37 848	-38 561	-39 272
Poistot, arvonal., satunn.erät yht.	-989	-761	-375	-375	-375

Kulttuuri- ja nuorisopalvelut -tulosalue

Talous 1 000 €	TP 2021	TA 2022	LTK TA2023	TS 2024	TS 2025
Myyntituotot	147	161	130	130	130
Maksutuotot	700	948	963	977	986
Tuet ja avustukset	1 051	534	782	782	782
Vuokratuotot	56	115	116	117	117
Muut toimintatuotot	75	77	77	77	77
Toimintatuotot	2 029	1 835	2 068	2 083	2 092
Henkilöstökulut	-7 752	-8 084	-8 501	-8 660	-8 824
Palvelujen ostot	-1 141	-1 263	-1 364	-1 370	-1 380
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-499	-515	-537	-540	-545
Avustukset	-294	-214	-211	-211	-211
Vuokrakulut	-2 354	-2 415	-2 708	-2 735	-2 760
Muut toimintakulut	-58	-97	-84	-85	-86
Toimintakulut	-12 098	-12 590	-13 405	-13 601	-13 806
TOIMINTAKATE	-10 070	-10 755	-11 337	-11 518	-11 714
Poistot, arvonal., satunn.erät yht.	-106	-142	-290	-361	-361