

Sivistystoimi

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

Toimintaperiaatteet

Sivistystoimi tarjoaa loviisalaisille laadukkaat ja monipuoliset varhaiskasvatuksen, koulutuksen, vapaan sivistystyön ja ruokapalvelut. Palvelut tuotetaan Loviisan kaupungin strategian mukaisesti yhteistyössä osaavan henkilöstön sekä asiakkaiden ja sidosryhmien kanssa. Toiminnassa korostetaan kaksikielisyyttä, hyvinvoinnin edistämistä ja aktiivisen kansalaisuuden vahvistamista.

Sivistystoimen vastualueet

- Hallinto ja kehittäminen, lapsiparlamentti ja lapsiystävällinen kunta -toimintamalli
- Ruokapalvelut
- Varhaiskasvatus
- Koulutus
- Vapaa sivistystyö

Toiminnan painopisteet

- Sivistystoimen palvelut
Tavoite: Taata lapsiystävällinen toimintaympäristö.
- Vetovoimaisuus ja henkilöstö
Tavoite: Vahvistaa houkuttelevaa työnantajakuva ja turvata henkilöstön saatavuus.
- Koulu- ja varhaiskasvatusverkko
Tavoite: Jalostaa eri palveluverkon skenaarioita vastaamaan tulevaisuuden palvelun tarvetta. Varmistaa, että päätöksenteko on sujuvaa ja perusteltua.
- Skapa-toimintamallin jatkaminen Kulttuuripolun muodossa
Tavoite: Vahvistaa lasten ja nuorten hyvinvointia parantamalla taidekasvatuksen saavutettavuutta.
- Itä-Uudenmaan kuntien yhteistyö
Tavoite: Selvittää sairaalakouluopetuksen järjestämisvastuu Itä-Uudellamaalla ja turvata alueellinen palveluverkko. Kehittää hyvinvointiyhteistyötä HUSin kanssa lasten ja nuorten mielenterveyspalvelujen tukemiseksi ja lisätä yhteistyötä kuntien ja järjestöjen kanssa.
- Tietoturva ja digivalmiudet
Tavoite: Yhteiset ratkaisut varmistavat, että kaikki palvelut hyötyvät samoista järjestelmistä ja toimintamalleista. Parantaa tietoturvaa ja varmistaa digitaalisten järjestelmien toimintavarmuus.

Riskiarvio

Suurimmat riskit liittyvät henkilöstöpulaan, joka voi lisätä sijaisjärjestelyjä ja heikentää palvelun laatua. Taloudelliset paineet saattavat kaventaa palveluverkkoa ja heikentää saavutettavuutta. Ennusteiden epävarmuus ja toimintaympäristön yllätyksellisyys voivat tehdä päätöksenteosta ristiriitaista ja viivästyttää tarvittavia ratkaisuja. Hyvinvointialueen yhteistyörakenteiden kehittyminen vaikuttaa oppilashuollon palveluihin. Lisäksi HUSin resurssit voivat vaikuttaa sovittujen mallien käyttöönottoon. Kyberhyökkäykset tai järjestelmäkatkokset muodostavat riskin toiminnalle.

Toimintaa varten käytettävissä olevat ulkoiset määrärahat (ulkoinen toimintakate on sitova kaupunginvaltuustoon nähden)

	TILINPÄÄTÖS 2024	TALOUSARVIO 2025 alkuperäinen	TALOUSARVIO 2025 muutoksineen	TALOUSARVIO 2026	TALOUS- SUUNNITELMA 2027	TALOUS- SUUNNITELMA 2028
Myyntituotot	2 113 656	1 701 321	1 701 321	2 170 760	2 214 175	2 258 459
Maksutuotot	650 060	651 500	651 500	635 700	648 414	661 382
Tuet ja avustukset	777 049	274 400	274 400	618 515	630 885	643 503
Vuokratuotot	776	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	66 897	100	100	64 075	65 357	66 664
Toimintatuotot	3 608 438	2 627 321	2 627 321	3 489 050	3 558 831	3 630 008

Valmistus omaan käyttöön						
Henkilöstökulut	-23 011 996	-24 566 352	-23 356 459	-23 482 482	-23 975 614	-24 479 102
Palveluiden ostot	-3 190 073	-3 247 343	-3 142 593	-3 113 620	-3 169 665	-3 226 719
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 440 029	-1 514 774	-1 459 074	-1 403 510	-1 428 773	-1 454 491
Avustukset	-423 294	-506 000	-506 000	-515 000	-524 270	-533 707
Muut toimintakulut	-1 815 514	-2 097 795	-2 094 395	-1 752 190	-1 783 729	-1 815 837
Toimintakulut	-29 880 906	-31 932 264	-30 558 521	-30 266 802	-30 882 052	-31 509 856

Toimintakate ulkoinen	-26 272 468	-29 304 943	-27 931 200	-26 777 752	-27 323 221	-27 879 848
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>	<i>-161 286</i>	<i>-146 863</i>	<i>-146 863</i>			
<i>Sisäiset erät, netto</i>	<i>-7 091 790</i>	<i>-7 827 064</i>	<i>-9 319 980</i>			
<i>Laskennalliset erät, netto</i>	<i>-2 034 758</i>	<i>-2 073 598</i>	<i>-1 959 330</i>			

Yksikkö: Varhaiskasvatus

Vastuuhenkilö: varhaiskasvatuspäällikkö

Yksikön tehtävät

Varhaiskasvatuksen tehtävä on antaa lapselle suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatusta, opetusta ja hoitoa kokonaisuutena, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka. Pedagogisina painopisteinä kaikissa päiväkodeissa ovat toiminnallinen oppiminen sekä lasten liikkumisen ja fyysisen aktiivisuuden edistäminen. Erityisvarhaiskasvatus järjestetään osana lapsen normaalia varhaiskasvatusta.

Toiminnan painopisteet

- Tukea lapsen kasvua, kehitystä ja oppimista
- Edistää lasten tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta
- Ehkäistä syrjäytymistä
- Tukea huoltajia kasvatustyössä ja mahdollistaa heidän osallistumisensa työelämään tai opiskeluun

Toimintaympäristön muutokset suunnittelukaudella ja käynnissä olevat hankkeet

Varhaiskasvatuslain (540/2018) 37. §:n mukaan 1.1.2030 alkaen päiväkodissa kasvatus-, opetus- ja hoitotehtävissä toimivasta 35 §:ssä tarkoitetusta henkilöstöstä vähintään kahdella kolmasosalla tulee olla varhaiskasvatuksen opettajan tai sosionomin kelpoisuus, josta vähintään puolella varhaiskasvatuksen opettajan kelpoisuus. Muilla tulee olla vähintään varhaiskasvatuksen lastenhoitajan kelpoisuus. Loviisassa yksi kolmasosa päiväkotien kasvatushenkilöstöstä on varhaiskasvatuksen opettajia. Jotta Loviisan varhaiskasvatuksessa varmistetaan lakisääteinen henkilöstörakenne 2030 vuoden alusta alkaen, on tulevat rekrytoinnit suunniteltava tarkasti.

Toiminta päiväkotia Helmessä käynnistyy alkuvuodesta. Vilekulla daghemin ja Rauhanalan päiväkodin sekä avoimen varhaiskasvatuksen toiminta siirtyy Helmeen. Avoimen varhaiskasvatuksen toimintaa on tarkoitus kehittää, kun toiminnalle saadaan uudet ja edunmukaiset tilat. Henkilöstösuunnitelmaan ehdotetaan yhden varhaiskasvatuksen sosionomin palkkaamista avoimelle varhaiskasvatukselle. Avoimen varhaiskasvatuksen päätehtävä on tarjota suunniteltua ja tavoitteellista ohjattua toimintaa lapsille, jotka eivät osallistu täysipäiväiseen varhaiskasvatukseen, sekä tukea ja sosiaalisia kontakteja huoltajille. Tarkoituksena on laajentaa tarjontaa perustamalla eri kerhoja kuten esimerkiksi vauvakerhoa, joka olisi matalan kynnyksen paikka, johon vauvaperheet voivat tulla tapaamaan muita samassa elämäntilanteessa olevia perheitä sekä jakamaan kokemuksiaan arjesta vauvan kanssa. Eri ryhmien avulla halutaan myös edistää koko perheen hyvinvointia tukemalla perheitä vanhemmuudessa sekä vahvistamalla varhaista vuorovaikutusta vauvan ja vanhemman välillä.

SKAPA-hankkeen ulkopuolinen rahoitus päättyy, mutta toiminnan on tarkoitus jatkua kulttuuripolun muodossa. Toiminnalla lisätään taidekasvatuksen osuutta varhaiskasvatuksessa, lisäämällä eri taideaineiden tarjontaa ja luoda enemmän mahdollisuuksia poikkitaiteellisen yhteistyön avulla. Jatkumon varmistamiseksi kulttuuritoiminnalle on tehty 4 000 euron korotus varhaiskasvatuksen talousarvioesitykseen. Tämän lisäksi esitetään, että sivistystoimen vastuualueelle palkataan kulttuuripolkukoordinaattori.

Loviisassa otettiin, kuten monet kunnat ympäri Suomea, käyttöön apulaisjohtajamalli 1.1.2025 alkaen. Apulaisjohtaja on varhaiskasvatuksen opettaja, joka toimii pedagogisena sekä hallinnollisena johtajana yksikön johtajan rinnalla. Määräaikaisen apulaisjohtajamallin vaikuttavuutta arvioidaan alkuvuodesta ja valmistellaan ehdotus pysyvästä johtajamallista sivistyslautakunnalle.

Käynnissä olevat hankkeet

- Valtion erityisavustus varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen koulutuksellista tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta edistäviin toimenpiteisiin vuosille 2024–2027. Avustuksella on palkattu varhaiskasvatuksen ohjaajia, joiden tehtäviin kuuluu lapsen yksilöllinen tukeminen.
- Isnäsin koulukeskus. Väistötiloissa oleva päiväkotitoiminta on osa Isnäsin koulukeskusta, johon kuuluu myös Isnäsin koulu ja Isnäs skola. Hyväksytyn hankesuunnitelman mukaan Isnäsin päiväkotitoiminta siirtyy ns. Heikius-paviljonkiin vuoden 2026 aikana kun suomenkielinen ja ruotsinkielinen koulu yhdistyvät puukouluun.
- Hankeavustukset digitaalisten oppimisympäristöjen edistämiseen varhaiskasvatuksessa. Opetushallitus myönsi VakaDigi Loviisa -hankkeelle 85 000 euroa ajalle 1.8.2024–31.12.2026. Hankkeen tavoitteena on luoda valmiuksia digitaalisen osaamisen hyödyntämiseksi toiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa pedagogisesti perustellusti vahvistamalla henkilöstön osaamista. Digisuunnitelma on valmistunut ja hanke on käynnistynyt onnistuneesti palkatun digitutorin avulla.

Riski-arvio

- Varhaiskasvatustilain 36. § tuli voimaan 4.6.2021. Sen mukaan varhaiskasvatuksen henkilöstön mitoitukselta ei ole sallittua poiketa mistään henkilöstön poissaoloista johtuvista syistä. Sijaistarpeista johtuvien kustannusten nousu on hyvin todennäköistä.
- Henkilöstön riittävyyden haasteet ovat jatkuvia ja pitkäaikaisia. Tällä hetkellä suurimmat rekrytointihaasteet kohdistuvat varhaiskasvatuksen opettajiin ja erityisopettajiin.
- Lapsimäärien kehitystä ei aina kyetä ennakoimaan tarkasti. Muuttuvat lapsimäärät aiheuttavat haasteita palvelujen järjestämisen kannalta. Suurin haaste on, että kaupunki kasvaa ja supistuu epätasaisesti. Tämän hetken näkymät kertovat kuitenkin lapsimäärien olevan laskusuunnassa, joten palveluverkon tarkastelu voi tulla ajankohtaiseksi muutaman vuoden sisään.

Toimintaa varten käytettävissä olevat ulkoiset määrärahat

Varhaiskasvatus

Yksikön tuloarvio ja määrärahat (ohjeellinen)

	TILINPÄÄTÖS 2024	TALOUSARVIO 2025 muutoksineen	TALOUSARVIO 2026
Toimintatuotot	575 749	601 900	651 100
Valmistus omaan käyttöön			
Toimintakulut	-6 614 691	-6 937 234	-7 050 148
Toimintakate ulkoinen	-6 040 942	-6 335 334	-6 399 048
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>	-2 824	-2 813	
<i>Sisäiset erät, netto</i>	-2 186 979	-2 324 386	
<i>Laskennalliset erät, netto</i>	-577 613	-560 140	

Yksikkö: Koulutus

Vastuuhenkilö: koulutuspäällikkö

Esi- ja perusopetus

Perusopetus antaa oppilaille valmiudet ja kelpoisuuden jatkaa toisen asteen opintoihin. Kaupungin lakisääteinen tehtävä on järjestää esi- ja perusopetus sekä perusopetukseen valmistavaa opetusta. Lisäksi kaupunki järjestää aamu- ja ilta- ja päivätoimintaa sekä kerhotoimintaa. Tavoitteena on tarjota laadukasta opetusta oppilaslähtöisesti ja yhteisöllisesti.

Toiminta perustuu ammattitaitoiseen henkilöstöön ja hyvään johtamiseen. Ammattitaidon vahvistamista tuetaan erityisesti muuttuneen lainsäädännön myötä sekä huomioidaan työtehtävän mukainen palkkaus. Oppilaille luodaan myönteisiä oppimiskokemuksia, vahvistetaan perustaitoja sekä tuetaan kasvua ja hyvinvointia. Oppimisen ja koulunkäynnin tuen uudistus 1.8.2025 vahvistaa oikea-aikaista ja ennaltaehkäisevää tukea kaikilla asteilla. Tuen uudistus velvoittaa kuntia järjestämään enemmän tukea oppilaille (ryhmäkohtainen tuki vähintään 0,122/oppilas). Perusopetuksen tuntijaon muutokset (lisätunnit äidinkieleen ja matematiikkaan) tukevat perustaitojen hallintaa ja pyrkivät tasoittamaan oppimiseroja.

Yhteistyötä tehdään huoltajien, hyvinvointialueen sekä muiden toimijoiden kanssa. Koulut kannustavat yritteliäisyyteen, osallisuuteen ja kriittiseen ajatteluun.

Lukiokoulutus

Lukiokoulutus tarjoaa opiskelijoille laadukasta opetusta ja valmiuksia jatko-opintoihin ja työelämään. Lukiossa painottuvat laaja-alainen osaaminen, kansainvälisyys ja yrittäjyyskasvatus. Uudistetun lukiolain ja opetussuunnitelman mukaisesti lukiossa toteutetaan myös oppimisen tukea ja erityisopetusta 1.8.2025 alkaen.

Toiminnan painopisteet

- Lapsen ja nuoren kasvun, oppimisen ja hyvinvoinnin tukeminen varhaisella ja ennaltaehkäisevällä tuella ja perustaitojen (luku- ja laskutaito) vahvistaminen perusopetuksessa uuden tuntijaon ja tuen uudistuksen vaatimusten mukaisesti.
- Henkilöstön osaamisen ja työhyvinvoinnin vahvistaminen rekrytoinnin, täydennyskoulutuksen ja esihenkilötyön avulla.
- Kestävän kehityksen (erityisesti sosiaalinen ja kulttuurinen ulottuvuus) ja digitalisaation hyödyntäminen opetuksessa ja oppimisympäristöissä.

Toimintaympäristön muutokset suunnittelukaudella ja käynnissä olevat hankkeet

- Oppimisen tuen uudistuksen toimeenpano esi- ja perusopetuksessa sekä lukiossa.
- Perusopetuksen tuntijaon muutosten jalkauttaminen ja lisäresurssien kohdentaminen äidinkieleen ja matematiikkaan.
- Oppimisympäristöjen kehittäminen kestävän kehityksen ja digitalisaation periaatteiden mukaisesti sekä perusopetuksessa että lukiossa.
- Paikallisen lukio-opetuksen kiinnostavuuden lisääminen.

- Tuetaan oppilaiden ja opiskelijoiden kokonaisvaltaista hyvinvointia haastavassa maailmantilanteessa.
- Uimaopetuksen lisääminen kaupungin uimaopetuksen suunnitelman mukaisesti.
- Selvitetään loma-ajan hoidon toimintaa koululaisille ja iltapäivätoimintaa kolmasluokkalaisille.
- Selvitetään aamu- ja välipalan tarjoamista peruskouluikäisille.
- **Opetushallituksen** (53/6882/2024) valtionavustus 92 378 euroa hankkeelle **Yhdessä kohti parempaa: Välmående elever i en trygg skola**. Avustuksen käyttöaika on 31.3.2025–31.7.2027.
- **Aluehallintoviraston** (ESAVI/12622/2025) valtionavustus 120 000 euroa **Koulu- ja oppilaitosnuorisotyön laatuhanke Loviisassa 2025–2027**. Avustuksen käyttöaika on 1.8.2025–31.7.2027
- **Opetus- ja kulttuuriministeriön** (OKM-2025-21-29) valtionavustus 30 000 euroa **Esi- ja perusopetuksen tiedonhallinnan kehittämiseen tuen uudistuessa vuosille 2025–2026**. Avustuksen käyttöaika on 1.6.2025–31.8.2026.
- **Aluehallintovirasto** (ESAVI/ 8535/2025) valtionavustus 45 000 euroa hankkeelle **Loviisan malli – Hauska harrastaa 5.0**. Avustuksen käyttöaika on 1.8.2025–31.7.2026.

Riskiarvio

- Mielenterveysongelmat ovat lisääntyneet ja nuorten syrjäytymisriski on kohonnut. Tarve koulunkäynnin tukipalveluihin on lisääntynyt.
- Opiskeluhoitopalveluiden ja vammaispalveluiden tarve on lisääntynyt. Hyvinvointialueen palvelutarjonnan saavutettavuus, henkilöstön vaihtuvuus, työnjako ja taloudelliset vastuut ovat epäselviä ja lisäävät kuormittavuutta. Hoitoon pääsy on haastavaa ja tiedonsiirto hyvinvointialueen ja kaupungin välillä on epäselvää.
- Lukion opiskelijamäärä on vaikeasti ennakoitavissa. Tällä on vaikutusta opetusryhmien määrään ja tuntikehystarpeeseen.
- Julkisen liikenteen riittämättömyys vaikuttaa oppivelvollisen koulutukseen hakeutumiseen ja koulutukseen sitoutumiseen.
- Liikuntahallin kunto luo haasteita opetukselle ja aiheuttaa terveyshaittaa niin oppilaille ja opiskelijoille kuin opetushenkilökunnallekin.
- Tasa-arvoiset ylläpitopalvelut koulujen teknologian käyttöön on turvattava.
- Henkilöstöhallintoon liittyvä osaaminen ja resurssointi on huomioitava lisääntyneiden henkilöstöhallinnollisten työtehtävien vuoksi.

Toimintaa varten käytettävissä olevat ulkoiset määrärahat

Koulutus

Yksikön tuloarvio ja määrärahat (ohjeellinen)

	TILINPÄÄTÖS 2024	TALOUSARVIO 2025 muutoksineen	TALOUSARVIO 2026
Toimintatuotot	2 762 895	1 812 321	2 544 950
Valmistus omaan käyttöön			
Toimintakulut	-18 749 958	-20 125 473	-19 498 434
Toimintakate ulkoinen	-15 987 063	-18 313 152	-16 953 484
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>	-8 818	-6 667	
<i>Sisäiset erät, netto</i>	-8 204 119	-8 829 407	
<i>Laskennalliset erät, netto</i>	-1 432 363	-1 528 493	

Yksikkö: Vapaa sivistystyö

Vastuuhenkilö: kansalaisopiston rehtori

Yksikön tehtävät

Loviisan kaksikielinen kansalaisopisto tarjoaa vapaasta sivistystyöstä sekä taiteen perusopetuksesta säädettyjen lakien mukaista opetusta kolmessa kunnassa: Loviisassa, Lapinjärvellä ja Pyhtäällä. Elinikäisen oppimisen periaatteen mukaisesti kurssitarjonta suunnataan kaikenikäisille opiskelijoille ja monenlaisille kohderyhmille.

Toiminnan painopisteet

- Tarjotaan monipuoliset opiskelumahdollisuudet Loviisan, Lapinjärven ja Pyhtään alueilla molemmilla kielillä.
- Varmistetaan alueellinen ja kielellinen tasa-arvo kurssitarjonnassa.
- Tavoitetaan syrjäytymisvaarassa olevat ryhmät ja vahvistetaan osallisuutta.
- Vahvistetaan yhteistyötä kaupungin kulttuuripalveluiden ja kolmannen sektorin kanssa.
- Kartoitetaan lukioyhteistyön mahdollisuuksia.
- Lisätään kansalaisopiston tunnettavuutta vierailuin ja infotilaisuuksin suomen- ja ruotsinkielisissä lukioissa.

Toimintaympäristön muutokset suunnittelukaudella ja käynnissä olevat hankkeet

- Kansalaisopiston opiskelijamäärä on edellisen kauden tasolla tai korkeampi.
- Kansalaisopisto järjestää opetusta 40 opetustilassa Loviisassa, 15 opetustilassa Lapinjärven ja seitsemässä opetustilassa Pyhtään alueella. Opetustiloja oli elokuussa 2025 yhteensä 63. Suuri toiminta-alue kolmen kunnan alueella aiheuttaa suuren matkakorvausten määrän ja tekee määräaikaisten opettajien rekrytoinnista haastavaa.
- Kansalaisopiston hallintorakennuksen (Mi-talon) ilmanvaihdon ja valaistuksen korjausta suunnitellaan.
- Kieliluokan kalusteet uusitaan.
- Asiakkailta kerätään säännöllisesti palautetta. Itsearviointimenetelmiä kehitetään.
- Loviisan kansalaisopiston tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmassa 2025-2028 mainituista toimista on toteutettu määräaikaisten tuntiopettajien tiedottaminen suunnitelmasta. Määräaikaisia opettajia on kehoitettu tarkistamaan käyttämänsä opetusmateriaalin ajantasaisuus.
- Henkilöstökulut kasvavat vuoden 2026 osalta kunta-alan yleisten palkankorotusten seurauksena. Lukuvuonna 2025–2026 kansalaisopistossa työskentelee 112 työsuhteista määräaikaista tuntiopettajaa ja noin 20 laskuttavaa määräaikaista tuntiopettajaa. Kurssimaksujen korotus tulee toteuttaa suhteessa lisääntyneisiin kuluihin.

Riskiarvio

Toivotun kurssin tarjoamisen edellytys on sopivan tilan ja opettajan saaminen. Lasten määrän väheneminen vaikuttaa taiteen perusopetuksen ryhmien toteutumiseen. Lasten muut harrastukset, pitkät välimatkat ja perheiden taloudellinen tilanne haastavat opetustarjonnan aikataulutusta.

Toimintaa varten käytettävissä olevat ulkoiset määrärahat

Vapaa sivistystyö

Yksikön tuloarvio ja määrärahat (ohjeellinen)

	TILINPÄÄTÖS 2024	TALOUSARVIO 2025 muutoksineen	TALOUSARVIO 2026
Toimintatuotot	267 487	210 000	281 000
Valmistus omaan käyttöön			
Toimintakulut	-1 053 258	-1 093 801	-1 219 378
Toimintakate ulkoinen	-785 771	-883 801	-938 378
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>			
<i>Sisäiset erät, netto</i>	-138 436	-142 051	
<i>Laskennalliset erät, netto</i>	-82 738	-86 488	

Yksikkö: Ruokapalvelut

Vastuuhenkilö: ruokapalvelupäällikkö

Yksikön tehtävät

Ruokapalvelu vastaa kaupungin koulujen ja varhaiskasvatuksen ateriapalveluista sekä huolehtii kohteissa osaltaan myös siivoustehtävistä. Toiminnan tavoitteena on turvata laadukkaat ja monipuoliset ateriat, jotka tukevat opetuksen ja varhaiskasvatuksen hyvinvointitavoitteita.

Toiminnan painopisteet ovat

- Tuottaa ateriapalvelut kaupungin omana toimintana ja tukea opetuksen sekä varhaiskasvatuksen hyvinvointitavoitteita
- Tarjota ravitsemussuositusten mukaista, terveellistä ja maistuvaa ruokaa asiakkaille
- Kehittää ekologisesti kestäväää ja kustannustehokasta toimintaa.

Toimintaympäristön muutokset suunnittelukaudella ja käynnissä olevat hankkeet

- Panostetaan henkilöstön osaamisen vahvistamiseen
- Otetaan käyttöön uusi tuotannonohjausjärjestelmä toimintaa tehostamaan.

Riskiärvio

Keskeisinä riskeinä nähdään ammattitaitoisen henkilöstön saatavuus sekä taloudellisten ja henkilöstöresurssien riittävyys toimintaympäristön muutoksiin vastaamisessa. Lisäksi raaka-aineiden saatavuus ja hintavaihtelut voivat vaikuttaa toiminnan kustannuksiin ja ennakoitavuuteen.

Toimintaa varten käytettävissä olevat ulkoiset määrärahat

Ruokapalvelut

Yksikön tuloarvio ja määrärahat (ohjeellinen)

	TILINPÄÄTÖS 2024	TALOUSARVIO 2025 muutoksineen	TALOUSARVIO 2026
Toimintatuotot	3 109	3 100	2 000
Valmistus omaan käyttöön			
Toimintakulut	-1 964 691	-2 054 971	-2 134 462
Toimintakate ulkoinen	-1 961 582	-2 051 871	-2 132 462
<i>Poistot ja arvonalentumiset</i>	-149 637	-137 383	
<i>Sisäiset erät, netto</i>	1 988 707	1 978 900	
<i>Laskennalliset erät, netto</i>	-134 360	-129 571	