

Liite. Apulaisrehtorin viran taloudelliset vaikutukset ja henkilöstökustannusten vertailu

Tunnusluku	Nykytilanne 2026 (€)	Vaihtoehto A (€)	Vaihtoehto B (€)
Todelliset henkilöstökustannukset / vuosi	859 000	910 000	863 000
Vakituisen henkilöstön kustannukset / vuosi	473 000	535 000	472 000
Määräaikaisten opettajien palkat / vuosi	386 000	375 000	391 000
Vakituisen henkilöstön palkkakustannukset sivukuluineen / kuukausi	29 100	33 000	29 000
Vakituisten palkkakustannukset lomarahoineen ja sivukuluineen / vuosi	470 400	533 500	469 000
Muut palkat (määräaikaiset opettajat)	384 100	372 500	389 100
Henkilöstökulut yhteensä (ei sisällä johtokunnan kokouspalkkioita)	854 500	906 000	858 100
Työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset 2026	29 900	33 900	29 800
Työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset 2027	30 600	34 700	30 500

Liite. Apulaisrehtorin viran taloudelliset vaikutukset ja henkilöstökustannusten vertailu

Laskelmat perustuvat vuoden 2026 henkilöstö- ja palkkatietoihin. Apulaisrehtorin palkkakustannuksissa on huomioitu keskimääräinen kokemuslisä.

Vaihtoehto A tarkoittaa, että kansalaisopiston nykyiseen henkilöstörakenteeseen lisätään apulaisrehtorin virka. Henkilöstöön kuuluisivat tällöin rehtori, apulaisrehtori, neljä suunnittelijaopettajaa, kansalaisopiston opettaja ja opistosihteeri. Vaihtoehdon arvioitu lisäkustannus nykytilanteeseen verrattuna on noin **51 000 euroa vuodessa**.

Vaihtoehto B tarkoittaa, että henkilöstöön kuuluisivat rehtori, apulaisrehtori, neljä suunnittelijaopettajaa ja opistosihteeri. Jos kansalaisopiston opettajan virka myöhemmin vapautuu, sen täyttämistä arvioidaan erikseen eikä virkaa lähtökohtaisesti täytetä nykyisessä muodossaan. Tällöin apulaisrehtorin viran arvioitu lisäkustannus nykytilanteeseen verrattuna on noin **4 000 euroa vuodessa**.

Laskelmissa on lisäksi huomioitu henkilöstörakenteen muutosten **vaikutukset opetuksen järjestämiseen**. Vaihtoehdossa **A** määräaikaisten tuntiopettajien tarve vähenee arviolta **275 opetustuntia vuodessa**, koska vakinaisen henkilöstön opetusvelvollisuutta on nostettu maltillisesti. Vaihtoehdossa **B** määräaikaisten tuntiopettajien tarve kasvaa arviolta **120 opetustuntia vuodessa**, mikäli kansalaisopiston opettajan virka vapautuu.