

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue

# Käyttösuunnitelmien toteuma

1.1.-31.12.2022

Opetus- ja kasvatuslautakunta 14.2.2023



## Sisältö

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue.....	3
Sitovat taloustavoitteet avainalueittain .....	3
Opetus ja kasvatustarve esikunta.....	<b>Virhe. Kirjanmerkkiä ei ole määritetty.</b>
Varhaiskasvatuspalvelut avainalue .....	<b>Virhe. Kirjanmerkkiä ei ole määritetty.</b>
Opetuspalvelut avainalue.....	<b>Virhe. Kirjanmerkkiä ei ole määritetty.</b>
Kotikuntakorvaus .....	<b>Virhe. Kirjanmerkkiä ei ole määritetty.</b>
Valtuustoon sitovat toiminnalliset tavoitteet 2021-2023 .....	<b>Virhe. Kirjanmerkkiä ei ole määritetty.</b>
Irtaimistoinvestoinnit.....	17
Lautakuntaan sitovat toiminnalliset tavoitteet 2020-2023.....	<b>Virhe. Kirjanmerkkiä ei ole määritetty.</b>
Opetuksen ja kasvatuksen suoritukset.....	18



## Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue

### Sitovat taloustavoitteet avainalueittain

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen käyttösuunnitelma on laadittu kolmelle vuodelle 2022–2025, kuten valtuuston 15.11.2021 § 113 hyväksymä talousarvio. Ohjelmakauden ensimmäinen vuosi muodostaa talousarvion. Käyttösuunnitelman toimintakatetason eurojen tulee vastata talousohjelmakauden euroja jokaisena vuonna. Toimintatuotot ja -kulut voivat sen sijaan poiketa talousarviossa asetetuista, koska sitovuustaso on netto.

### Valtuustoon sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022-2025

Tavoite vuosi	Sitova tavoite	Keinot	Strategia
2022	Varhaiskasvatuksen asiakaskohtaiset kulut alittavat kuntien mediaanin.	Tiedolla johtamisen välineiden tehokas käyttö on saatu käyntiin, päiväkodin johtajien talousosaamista on vahvistettu talouskeskusteluissa, järjestelmien yhteen sovittaminen ja yksiköiden välisten erojen kaventaminen on otettu tarkasteluun.	T3
	Tehokas, turvallinen ja taloudellinen palvelutarvetta vastaava palveluverkko.	Palveluverkkosuunnitelman vuosittainen tarkastelu suunnitelmakaudella suhteessa väestösuunnitteisiin ja kiinteistöihin. Tilasuunnitteluohjeiden laatiminen (tilatehokkuuden ja laadun tasaisuuden lisääminen), tilojen yhteiskäytön lisääminen ja kapasiteetilaskennan mukaisen käytön tehostaminen.	A1

### Opetus ja kasvatustalouden esikunta

- Opetus ja kasvatustalouden esikunta
- Opetus- ja kasvatustaloustalouden esikunta

### Sitovat taloustavoitteet

Opka esikunta 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Tot. 1-12/2022	Tot -%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>33</b>	<b>50</b>	<b>26</b>	<b>50</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-443</b>	<b>-526</b>	<b>-523</b>	<b>-589</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-375</b>	<b>-476</b>	<b>-496</b>	<b>-539</b>
<i>muutos-%</i>		26,9%	4,4%	

## Tarkemmat yksikkökohtaiset taloustiedot

Opka Esikunta	Toteuma	MKS 2022	Ero (€)		Ed. vuosi		TPE 2022	TPE22 ero MKS
			Ero (€)	Ero (%)	Toteuma	Ero (%)		
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		35	-100,0 %	0	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	26	50	-24	-47,1 %	33	-19,4 %	26	-24
TOIMINTAKULUT	-519	-526	7	-1,3 %	-443	17,2 %	-523	3
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-493</b>	<b>-476</b>	<b>-17</b>	<b>3,5 %</b>	<b>-375</b>	<b>31,5 %</b>	<b>-497</b>	<b>-21</b>

Opka esikunta 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Tot. 1-12/2022	Tot -%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Muut toimintatuotot	35	0	0	
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>33</b>	<b>50</b>	<b>26</b>	52,9 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>-443</b>	<b>-526</b>	<b>-523</b>	<b>99,5 %</b>
Henkilöstökulut	-263	-432	-400	92,4 %
<i>Palkat ja palkkiot</i>	-221	-375	-335	89,1 %
<i>Henkilösivukulut</i>	-42	-57	-65	114,2 %
Palvelujen ostot	-167	-69	-50	73,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2	-10	-66	662,1 %
Muut toimintakulut	-11	-15	-7	45,3 %
<i>Vuokrat</i>	-11	-10	-6	66,0 %
<i>Muut toimintakulut</i>	0	-5	0	5,9 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-375</b>	<b>-476</b>	<b>-496</b>	<b>104,4 %</b>
<i>muutos-%</i>		26,9 %	4,4 %	

## Perustelut poikkeamille

Esikunnan talous on toteutunut suunnitellusti. Talousarvio ylittyi 21 tuhatta euroa, koska palvelualueen 65 tuhannen euron hoitotarvikehankinnat (käsidesit) kirjattiin esikunnan menoksi.

## Henkilötyövuodet

Opetus ja kasvatus esikunta	HTV 2022	HTV 2021	Muutos	
			(lkm)	Muutos-%
<b>1864000 Opetus ja kasvatus esikunta</b>	<b>4,9</b>	<b>3,5</b>	<b>1,4</b>	<b>39,4 %</b>
18640000 Opetus ja kasvatus esikunta	4,9	3,5	1,4	39,4 %

## Merkittävät muutokset ja näkymä talousarviovuodelle

Ei merkittäviä muutoksia.

## Lautakuntaan nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022-2025

Vuosi	Sitova tavoite	Keinot	Arvio toteutumisesta 1-12/2022	Strategia
2022-2025	Tiedolla johtamisen vahvistuminen esimiesten työssä ja johtamisessa	Oppilashallinto-ohjelman tietojen ja uuden varhaiskasvatuksen asiakashallintaohjelman hyödyntäminen.	Tiedolla johtamista on kehitetty ja kehittämistyötä jatketaan. Oppilassi joittelun	O2

		Tietovarastojen ja digitaalisten alustojen hyödyntäminen, esimerkiksi varhaiskasvatuspaikkojen osoittamisessa ja oppilassijoittelussa sekä henkilöstöresurssien optimoinnissa.	<p>tukena käytetty sähköisiä suunnitteluvälineitä, samoin palveluntarpeen laskemisessa palveluverkkosuunnittelun yhteydessä.</p> <p>Varhaiskasvatuksen asiakastietojärjestelmästä on alettu saada tietoa käyttö- ja täyttöasteista päiväkodeissa ja sitä on alettu hyödyntää toiminnassa.</p>	
--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

## Varhaiskasvatuspalvelut

- Varhaiskasvatuksen yhteiset palvelut
- Yksityinen varhaiskasvatus
- Varhaiskasvatuksen tuet
- Perhepäivähoito
- Varhaiserityiskasvatus
- Kunnalliset päiväkodit

## Sitovat taloustavoitteet

Varhaiskasvatuspalvelut 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Tot. 1-12/2022	Tot -%
<b>Toimintatuotot</b>	3 090	2 835	4 238	149,5 %
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	32	26	23	88,8 %
<b>Toimintakulut</b>	-31 330	-30 857	-32 199	104,3 %
<b>Toimintakate</b>	-28 207	-27 996	-27 939	99,8 %
<i>muutos-%</i>		-0,7%	-0,2%	

## Tarkemmat yksikkökohtaiset talustiedot

Varhaiskasvatuspalvelut	Toteuma	MKS 2022	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TPE 2022	TPE22 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	4 293	2 835	1 458	51,4 %	3 090	38,9 %	3 556	722
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	23	26	-3	-11,2 %	32	-27,7 %	26	0
TOIMINTAKULUT	-32 179	-30 857	-1 321	4,3 %	-31 330	2,7 %	-32 199	-1 341
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-27 863</b>	<b>-27 996</b>	<b>134</b>	<b>-0,5 %</b>	<b>-28 208</b>	<b>-1,2 %</b>	<b>-28 616</b>	<b>-620</b>

Varhaiskasvatuspalvelut 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Tot. 1-12/2022	Tot -%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>3 090</b>	<b>2 835</b>	<b>3 556</b>	<b>125,5 %</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>32</b>	<b>26</b>	<b>23</b>	<b>88,8 %</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-31 330</b>	<b>-30 857</b>	<b>-32 199</b>	<b>104,3 %</b>
Henkilöstökulut	-16 652	-16 181	-16 958	104,8 %
<i>Palkat ja palkkiot</i>	-13 380	-12 691	-13 743	108,3 %
<i>Henkilösivukulut</i>	-3 272	-3 490	-3 215	92,1 %
Palvelujen ostot	-9 552	-9 581	-10 227	106,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-164	-236	-195	82,7 %
Avustukset	-2 086	-2 200	-2 205	100,2 %
Muut toimintakulut	-2 877	-2 659	-2 614	98,3 %
<i>Vuokrat</i>	-2 892	-2 609	-2 616	100,3 %
<i>Muut toimintakulut</i>	15	-51	2	-4,6 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-28 207</b>	<b>-27 996</b>	<b>-28 620</b>	<b>102,2 %</b>
<i>muutos-%</i>		-0,7%	2,2%	

Varhaiskasvatuksen yhteiset palvelut 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Tot. 1-12/2022	Tot -%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>242</b>	<b>385</b>	<b>933</b>	<b>242,4 %</b>
Myyntituotot	121	72	277	384,6 %
Maksutuotot	-38			
Tuet ja avustukset	158	313	656	209,7 %
Muut toimintatuotot	1	0	0	
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>3</b>	<b>26</b>	<b>1</b>	<b>3,4 %</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 000</b>	<b>-2 722</b>	<b>-2 370</b>	<b>87,1 %</b>
Henkilöstökulut	-493	-1 337	-963	72,0 %
<i>Palkat ja palkkiot</i>	-280	-930	-710	76,4 %
<i>Henkilösivukulut</i>	-212	-408	-253	62,1 %
Palvelujen ostot	-513	-1 254	-1 373	109,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	-32	-27	85,5 %
Muut toimintakulut	7	-99	-7	6,6 %
<i>Vuokrat</i>	-10	-49	-9	19,0 %
<i>Muut toimintakulut</i>	18	-51	3	-5,3 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-754</b>	<b>-2 312</b>	<b>-1 437</b>	<b>62,2 %</b>
<i>muutos-%</i>		206,6%	-37,8%	

Yksityinen varhaiskasvatus 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Tot. 1-12/2022	Tot -%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>50</b>	<b>46</b>	<b>53</b>	<b>116,4 %</b>
Maksutuotot	50	46	53	116 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>-5 247</b>	<b>-4 729</b>	<b>-5 076</b>	<b>107,3 %</b>
Palvelujen ostot	-5 111	-4 729	-5 076	107,3 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-5 198</b>	<b>-4 684</b>	<b>-5 022</b>	<b>107,2 %</b>
<i>muutos-%</i>		-9,9%	7,2%	



Varhaiskasvatuksen tuet 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Tot. 1-12/2022	Tot -%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Toimintakulut</b>	<b>-2 417</b>	<b>-2 200</b>	<b>-2 205</b>	<b>100,2 %</b>
Henkilöstökulut	-119	0	0	
<i>Palkat ja palkkiot</i>	-98	0	0	
<i>Henkilösivukulut</i>	-21	0	0	
Palvelujen ostot	-212	0	0	
Avustukset	-2 086	-2 200	-2 205	100,2 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 417</b>	<b>-2 200</b>	<b>-2 205</b>	<b>100,2 %</b>
<i>muutos-%</i>		-9,0 %	0,2 %	

Perhepäivähoito 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Tot. 1-12/2022	Tot -%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>97</b>	<b>90</b>	<b>79</b>	<b>88,6 %</b>
Maksutuotot	97	90	79	88,6 %
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-740</b>	<b>-793</b>	<b>-659</b>	<b>83,0 %</b>
Henkilöstökulut	-582	-623	-553	88,8 %
<i>Palkat ja palkkiot</i>	-354	-390	-357	91,5 %
<i>Henkilösivukulut</i>	-228	-233	-197	84,3 %
Palvelujen ostot	-157	-165	-104	63,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	-5	-1	18,9 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-643</b>	<b>-704</b>	<b>-579</b>	<b>82,3 %</b>
<i>muutos-%</i>		9,4 %	-17,7 %	

Varhaiseryityiskasvatus 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Tot. 1-12/2022	Tot -%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Toimintakulut</b>	<b>-600</b>	<b>-493</b>	<b>-504</b>	<b>102,2 %</b>
Henkilöstökulut	-584	-483	-486	100,6 %
<i>Palkat ja palkkiot</i>	-486	-398	-404	101,6 %
<i>Henkilösivukulut</i>	-98	-85	-81	95,9 %
Palvelujen ostot	-16	-9	-17	198,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-2	-1	40,8 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-600</b>	<b>-493</b>	<b>-504</b>	<b>102,2 %</b>
<i>muutos-%</i>		-17,8 %	2,2 %	



Kunnalliset päiväkodit 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Tot. 1-12/2022	Tot -%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>2 702</b>	<b>2 315</b>	<b>2 491</b>	<b>107,6 %</b>
Myyntituotot	2	0	6	
Maksutuotot	2 550	2 315	2 473	106,8 %
Tuet ja avustukset	147	0	11	
Muut toimintatuotot	3	0	2	
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>22</b>	
<b>Toimintakulut</b>	<b>-21 325</b>	<b>-19 918</b>	<b>-21 385</b>	<b>107,4 %</b>
Henkilöstökulut	-14 739	-13 738	-14 956	108,9 %
<i>Palkat ja palkkiot</i>	-12 049	-11 114	-12 272	110,4 %
<i>Henkilösivukulut</i>	-2 691	-2 624	-2 684	102,3 %
Palvelujen ostot	-3 542	-3 423	-3 656	106,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-160	-197	-166	84,3 %
Muut toimintakulut	-2 884	-2 560	-2 607	101,8 %
<i>Vuokrat</i>	-2 881	-2 560	-2 605	101,7 %
<i>Muut toimintakulut</i>	-3	0	-3	
<b>Toimintakate</b>	<b>-18 595</b>	<b>-17 604</b>	<b>-18 872</b>	<b>107,2 %</b>
<i>muutos-%</i>		-5,3 %	7,2 %	

## Perustelut poikkeamille

Varhaiskasvatuspalveluiden toimintakatteen toteuma oli 102,2%, joka ylitti talousarvion 623 tuhatta euroa. Varhaiskasvatuspalveluiden talouteen vaikuttavat merkittävästi lukuisat hankkeet.

Varhaiskasvatuksen toimintatuotot toteutuivat 700 tuhatta euroa talousarviota parempina. Toimintatuottojen toteuma oli 3,55 miljoonaa euroa. Loppuvuoden aikana positiivista kehitystä tapahtui erityisesti varhaiskasvatusmaksujen tuotoissa, jotka toteutuivat talousarviota paremmin 155 tuhatta euroa, vaikka keväällä vielä näytti, että maksutuotot alittuvat n. 200 tuhatta euroa. Lisäksi myyntituotot sekä tuet ja avustukset ylittyivät merkittävästi, molemmat n. 300 tuhatta euroa. Tukien ja avustusten osalta on tosin huomioitava, että lisääntynyt hanketoiminta näkyy myös toimintakulujen kasvuna erityisesti henkilöstökuluissa sekä palvelujen ostoissa.

Varhaiskasvatuksen toimintakulujen toteuma oli 104,3 %, josta tuli ylitystä 1,3 miljoonaa euroa. Varhaiskasvatuksen taloutta rasittivat palvelutarpeen kasvusta ja uusien ryhmien perustamisesta aiheutuneet lisääntyneet kulut. Vuoden 2022 aikana perustettiin kaikkiaan kolme uutta varhaiskasvatusryhmää, joihin palkattiin yhdeksän kasvattajaa ja kaksi avustajaa. Näiden ryhmien kustannus vuonna 2022 oli noin 250 tuhatta euroa. Lisäksi sijaiskulut ylittyivät 123 tuhatta euroa, johtuen henkilöstön kasvaneista sairauspoissaoloista. Poissaolot lisääntyivät vuodesta 2021 2,5 pv/työntekijä. Henkilöstökulut ylittyivät kaikkineen 776 tuhatta euroa. Toinen lisääntyneestä palvelutarpeesta johtuva merkittävä menolisäys olivat kasvaneet palvelusetelikulut. Palveluseteleitä myönnettiin vuonna 2022 noin 20 enemmän kuin vuotta aiemmin, mikä lisäksi kuluja kasvatti 1.8.2022 voimaantullut indeksikorotus. Palvelusetelikulut kasvoivat vuodesta 2021 noin 200 tuhatta euroa. Toimintakuluissa lisäksi merkittäviä ylityksiä tuli asiakaspalvelujen ostoissa (53 tuhatta euroa), kotikuntakorvauksissa (79 tuhatta euroa), siivous- ja puhtaanapitopalveluissa (68 tuhatta euroa) sekä ravitsemuspalveluissa (86 tuhatta euroa).



## Henkilötyövuodet

Varhaiskasvatuspalvelut	HTV 2022	HTV 2021	Muutos	
			(lkm)	Muutos-%
<b>1864010 Varhaiskasvatuspalvelut</b>	<b>439,3</b>	<b>413,9</b>	<b>25,4</b>	<b>6,1 %</b>
18640100 Varhaiskasvatuksen yhteiset palvelut	18,0	28,9	-11,0	-37,9 %
18640130 Perhepäivähoito	25,9	0,9	24,9	2668,8 %
18640140 Varhaiserityiskasvatus	27,9	1,1	26,9	2536,9 %
18640150 Kunnalliset päiväkodit	367,5	383,0	-15,5	-4,0 %

## Merkittävät muutokset ja näkökulma talousarviovuodelle

Lisääntyneestä palvelutarpeesta johtuneiden uusien ryhmien perustaminen nosti henkilöstön määrää varhaiskasvatuspalveluissa. Uusien ryhmien vuoksi palkattiin yhdeksän uutta kasvattajaa ja kaksi avustajaa. Muita merkittäviä muutoksia henkilöstössä ei vuonna 2022 tapahtunut.

## Lautakuntaan nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022-2025

Vuosi	Sitova tavoite	Keinot	Arvio toteutumisesta 1-12/2022	Strategia
2022-2023	Tiedolla johtamisen ja digitalisaation vahvistaminen	Asiakasjärjestelmän tuottama tieto hyödynnetään tehokkaasti toiminnan suunnittelussa  Toiminnanohjausjärjestelmän jatkokehittäminen yhdessä tietohallinnon kanssa; resurssien oikea-aikaisen kohdistamisen vahvistaminen	Toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönottoprojekti on onnistunut erinomaisesti.  Työskentely jatkuu tuotetun tiedon hyödyntämisellä ja analysoinnilla monipuolisesti.	O2
2022	Yhteisöohjautuvuuden vahvistaminen	Yhteisöohjautuvuuden vahvistaminen varhaiskasvatuksen rakenteissa:  Vaihtoehtoisten toimintatapojen etsiminen työvuorosuunnitteluun, pienryhmätoimintaan, päivittäisiin järjestelyihin ym. Yksi päiväkotipilotti ja muut yksiköt osallisuustyöryhmän tuella pienemmin pohtivat vaihtoehtoisia toimintatapoja  Jokaisen työntekijän mahdollisuutta vaikuttaa omassa työssä tärkeisiin asioihin vahvistetaan (tiedonkulku rakenteissa)  Tiimivastaavan ja tiimin jäsenen tehtävien tarkastaminen ja tiimityön perusteiden tarkastelu	On toteutunut suunnitellusti. Varhaiskasvatuksen yhteisöohjautuvuushankkeelle myönnetty OKM:n hankerahaa, yhteistyökumppani kilpailutettu ja hanke on käynnistetty syksyllä.  Tiimin toiminnan perusteet sekä tiimin jäsenen tehtävät pohdittu uudelleen osallisuustyöryhmän avulla.	O1, O3

2022-2025	Hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman toimeenpano	<p>Huoltajien osallisuuden vahvistaminen sekä osallisuuden muotojen tarkastelu ja kehittäminen</p> <p>Luodaan rakenne tai keinovalikoima huoltajien näkemysten kuulemiseen päätöksenteossa yhtenäistämisen valmistelu</p>	Etenee suunnitellusti. Keväällä vasutyössä kokeiltu onnistuneesti raatityöskentelyä.	A1, O1
2022-2023	Henkilöstöressurssin vahvistaminen (rekrytointi, pitovoiman lisääminen)	<p>Henkilöstöressurssien oikea-aikaisen jakamisen kehittäminen</p> <p>Perehdyttämisen vahvistaminen (perehdytyskortti ja mentorointi)</p> <p>Henkilöstön kasvun ja oppimisen tuen osaamisen vahvistaminen</p>	<p>Tiedolla johtamisen välineiden hyödyntäminen on aloitettu työvuorosuunnittelun osalta ja tehty kokeiluja resurssien jakamisen ratkaisuihin.</p> <p>Perehdytystä vahvistettu, perehdytyskortti laajennettu myös hanketyöntekijöihin.</p> <p>Kasvun ja oppimisen tuen osaamisen vahvistamiseen tähtäävä hanke on käynnistynyt elokuussa, henkilöstön osaamista on vahvistettu koulutuksilla.</p>	O1, O2
2022-2024	Palvelutarvetta vastaava palveluverkko	<p>Palveluverkkosuunnitelman toteutuksen suunnittelu sekä osallistaminen ja viestintä onnistuneesti</p> <p>Päiväkotien toiminnallisten suunnitteluohjeiden laadintaan osallistuminen</p> <p>Johtamiskokonaisuuksien uudelleenjärjestely (pk johtajia ja henkilöstöä osallistaen)</p>	<p>Hankkeissa on huoltajia osallistettu suunnitelman mukaan. Suunnitteluohjeen laadinta on edennyt sovitusti</p> <p>Pk johtajien johtamiskokonaisuudet tarkistettu keväällä 2022 ja suunnitelma laadittu mukailemaan palveluverkkosuunnitelmaa.</p>	A1, S4

## Opetuspalvelut

- Opetuksen yhteinen toiminta
- Perusopetus
- Lukiokoulutus
- Opiskeluhoitopalvelut



## Sitovat taloustavoitteet

Opetuspalvelut 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Tot. 1-12/2022	Tot -%
<b>Toimintatuotot</b>	2 912	2 387	2 434	102,0 %
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	24	25	16	62,1 %
<b>Toimintakulut</b>	-48 581	-46 211	-47 557	102,9 %
<b>Toimintakate</b>	-45 645	-43 799	-45 107	103,0 %
<i>muutos-%</i>		-4,0 %	3,0 %	

## Tarkemmat yksikkökohtaiset talustiedot

Opetuspalvelut	Toteuma	MKS 2022	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TPE 2022	TPE22 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	3 573	2 387	1 186	49,7 %	2 912	22,7 %	2 434	48
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	16	25	-9	-37,9 %	24	-35,6 %	16	-9
TOIMINTAKULUT	-47 534	-46 211	-1 323	2,9 %	-48 580	-2,2 %	-47 557	-1 347
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-43 945</b>	<b>-43 799</b>	<b>-146</b>	<b>0,3 %</b>	<b>-45 644</b>	<b>-3,7 %</b>	<b>-45 107</b>	<b>-1 308</b>

Opetuspalvelut 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Tot. 1-12/2022	Tot -%
<b>Toimintatuotot</b>	2 912	2 387	2 434	102,0 %
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	24	25	16	62,1 %
<b>Toimintakulut</b>	-48 581	-46 211	-47 557	102,9 %
Henkilöstökulut	-30 233	-30 968	-31 399	101,4 %
<i>Palkat ja palkkiot</i>	-24 968	-25 333	-25 969	102,5 %
<i>Henkilösivukulut</i>	-5 264	-5 635	-5 431	96,4 %
Palvelujen ostot	-10 909	-7 554	-8 690	115,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 247	-1 455	-1 488	102,3 %
Avustukset	-80	-107	-82	77,2 %
Muut toimintakulut	-6 112	-6 127	-5 897	96,2 %
<i>Vuokrat</i>	-6 097	-6 097	-5 868	96,2 %
<i>Muut toimintakulut</i>	-15	-30	-29	97,7 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-45 645</b>	<b>-43 799</b>	<b>-45 107</b>	<b>103,0 %</b>
<i>muutos-%</i>		-4,0 %	3,0 %	

Opetuksen yhteinen toiminta 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Tot. 1-12/2022	Tot -%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>422</b>	<b>0</b>	<b>75</b>	
Tuet ja avustukset	422	0	75	
<b>Toimintakulut</b>	<b>-355</b>	<b>-604</b>	<b>-663</b>	<b>109,8 %</b>
Henkilöstökulut	-13	0	-19	
<i>Palkat ja palkkiot</i>	-11	0	-16	
<i>Henkilösivukulut</i>	-2	0	-3	
Palvelujen ostot	-339	-604	-643	106,5 %
Muut toimintakulut	-3	0	-1	
<i>Vuokrat</i>	-2	0	-1	
<i>Muut toimintakulut</i>	-1	0	0	
<b>Toimintakate</b>	<b>67</b>	<b>-604</b>	<b>-587</b>	<b>97,3 %</b>
<i>muutos-%</i>		-996,2 %	-2,7 %	

Oppimisen ja koulunkäynnin tuki 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Tot. 1-12/2022	Tot -%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>406</b>	<b>373</b>	<b>417</b>	<b>111,9 %</b>
Maksutuotot	388	373	399	107,0 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 105</b>	<b>-1 163</b>	<b>-1 099</b>	<b>94,5 %</b>
Henkilöstökulut	-823	-906	-830	91,6 %
<i>Palkat ja palkkiot</i>	-683	-747	-689	92,2 %
<i>Henkilösivukulut</i>	-140	-159	-142	88,9 %
Palvelujen ostot	-155	-83	-155	187,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17	-24	-19	77,3 %
Avustukset	-80	-107	-82	77,2 %
Muut toimintakulut	-30	-43	-13	29,6 %
<i>Vuokrat</i>	-27	-13	-9	67,6 %
<i>Muut toimintakulut</i>	-3	-30	-4	12,5 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-699</b>	<b>-790</b>	<b>-682</b>	<b>86,4 %</b>
<i>muutos-%</i>		13,1 %	-13,6 %	



Perusopetus 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Tot. 1-12/2022	Tot -%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 878</b>	<b>1 873</b>	<b>1 668</b>	<b>89,0 %</b>
Myyntituotot	794	78	270	347,7 %
Tuet ja avustukset	872	1 736	1 361	78,4 %
Muut toimintatuotot	212	60	37	61,0 %
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>24</b>	<b>25</b>	<b>16</b>	<b>62,1 %</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-39 569</b>	<b>-35 962</b>	<b>-37 858</b>	<b>105,3 %</b>
Henkilöstökulut	-23 820	-24 039	-24 637	102,5 %
<i>Palkat ja palkkiot</i>	-19 648	-19 442	-20 418	105,0 %
<i>Henkilösivukulut</i>	-4 172	-4 597	-4 219	91,8 %
Palvelujen ostot	-9 482	-5 886	-7 011	119,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 090	-1 078	-1 190	110,4 %
Muut toimintakulut	-5 177	-4 959	-5 019	101,2 %
<i>Vuokrat</i>	-5 170	-4 959	-4 996	100,8 %
<i>Muut toimintakulut</i>	-7	0	-23	
<b>Toimintakate</b>	<b>-37 667</b>	<b>-34 064</b>	<b>-36 174</b>	<b>106,2 %</b>
<i>muutos-%</i>		-9,6 %	6,2 %	

Lukiokoulutus 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Tot. 1-12/2022	Tot -%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>180</b>	<b>100</b>	<b>251</b>	<b>250,8 %</b>
Myyntituotot	80	76	88	116,4 %
Tuet ja avustukset	95	9	154	1707,5 %
Muut toimintatuotot	5	15	9	57,5 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>-6 301</b>	<b>-6 623</b>	<b>-6 685</b>	<b>100,9 %</b>
Henkilöstökulut	-4 478	-4 678	-4 807	102,8 %
<i>Palkat ja palkkiot</i>	-3 716	-3 882	-3 994	102,9 %
<i>Henkilösivukulut</i>	-762	-796	-813	102,2 %
Palvelujen ostot	-805	-797	-764	95,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-132	-331	-273	82,6 %
Muut toimintakulut	-886	-817	-841	102,9 %
<i>Vuokrat</i>	-882	-817	-836	102,3 %
<i>Muut toimintakulut</i>	-4	0	-5	#JAKO/0!
<b>Toimintakate</b>	<b>-6 121</b>	<b>-6 523</b>	<b>-6 435</b>	<b>98,6 %</b>
<i>muutos-%</i>		6,6 %	-1,4 %	



Opiskeluhoitopalvelut 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Tot. 1-12/2022	Tot -%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>26</b>	<b>41</b>	<b>23</b>	<b>56,1 %</b>
Myyntituotot	26	41	23	56,7 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 252</b>	<b>-1 575</b>	<b>-1 252</b>	<b>79,5 %</b>
Henkilöstökulut	-1 099	-1 345	-1 106	82,2 %
<i>Palkat ja palkkiot</i>	-911	-1 089	-916	84,1 %
<i>Henkilösivukulut</i>	-189	-256	-189	74,0 %
Palvelujen ostot	-128	-184	-116	62,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8	-22	-6	26,6 %
Avustukset	0	0	0	0,0 %
Muut toimintakulut	-16	-24	-24	100,4 %
<i>Vuokrat</i>	-16	-24	-24	100,3 %
<i>Muut toimintakulut</i>	0	0	0	
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 226</b>	<b>-1 535</b>	<b>-1 229</b>	<b>80,1 %</b>
<i>muutos-%</i>		25,2 %	-19,9 %	

## Perustelut poikkeamille

Opetuspalveluiden talous ylitti talousarvion 1,3 miljoonalla eurolla.

Toimintatuottojen lopullinen toteuma oli 2,4 miljoonaa euroa. Toimintatuotoista myyntituotot toteutuivat ennakoitua paremmin, ylittäen talousarviossa esitetyn 175 tuhatta euroa. Tuet ja avustukset puolestaan toteutuivat talousarviota heikommin 136 tuhatta euroa.

Toimintakuluissa lisääntynyt palvelutarve näkyi henkilöstökulujen kasvuna. Viiden uuden valmistavan ryhmän perustamisen vuoksi palkattiin lisää viisi opettajaa ja viisi koulunkäynninohjaajaa. Hankkeiden lisäksi palkattiin mm. erityisluokanopettaja ja koulunkäynninohjaajia tukemaan oppilaiden oppimista. Lisäksi henkilöstökuluja kasvattivat lukuisten hankkeiden menot. Hankkeista valtionavustus kattaa tyypillisesti 70-80% ja loput jää kaupungin katettavaksi omavastuuosuutena. Omavastuuosuuksiin ei ole talousarviossa erikseen varattu määrärahoja. Opetuspalveluiden henkilöstökulujen toteuma oli 31,4 miljoonaa euroa. Henkilöstökulut ylittivät talousarvion 431 tuhatta euroa, sisältäen hankerahoituksella palkatun henkilöstön. Henkilöstökulujen toteuma ilman hankkeita oli 30,17 miljoonaa euroa eli 97,4 % talousarviossa esitetystä.

Muissa toimintakuluissa merkittäviä ylityksiä tuli palvelujen ostoissa, toteuman ollessa 8,7 miljoonaa euroa eli 115%. Ylitystä talousarvioon nähden syntyi 1,14 miljoonaa euroa. Palvelujen ostoissa on huomioitava, että hankkeiden osuus palveluiden ostoista on suuri. Merkittäviä ylityksiä palvelujen ostoissa syntyi asiantuntijapalveluissa (350 tuhatta euroa), siivous- ja puhtaanapitopalveluissa (125 tuhatta euroa), ravitsemuspalveluissa (369 tuhatta euroa), oppilaskuljetuksissa (198 tuhatta euroa) sekä koulutuspalveluissa (145 tuhatta euroa). Asiantuntijapalveluissa sekä koulutuspalveluissa merkittävä osuus toteumasta on hankkeista syntyneitä kuluja. Palvelujen ostojen toteuma ilman hankkeita oli 8,1 miljoonaa euroa eli 107,6 %.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat menokohta ylittyi 33 tuhatta euroa, joka on 102,3% suhteessa talousarviossa esitettyyn. Ylityksestä merkittävän osan selittää lisääntynyt palvelutarve valmistavan opetuksen sekä erityisopetuksen osalta.



## Henkilötyövuodet

Opetuspalvelut			Muutos	
	HTV 2022	HTV 2021	(lkm)	Muutos-%
<b>1864020 Opetuspalvelut</b>	<b>625,7</b>	<b>561,2</b>	<b>64,5</b>	<b>11,5 %</b>
18640200 Opetuksen yhteinen toiminta	0,4	0,0	0,3	922,6 %
18640210 Oppimisen ja koulunkäynnin tuki	23,5	23,2	0,3	1,3 %
18640220 Perusopetus	500,8	448,5	52,3	11,7 %
18640230 Lukiokoulutus	76,0	68,2	7,8	11,5 %
18640240 Opiskeluhoitopalvelut	25,0	21,3	3,7	17,4 %

## Merkittävät muutokset ja näkyvä talousarviovuodelle

Opetuspalveluissa henkilöstömäärään lisäävänä vaikuttavat eri hankkeille ja koronan vaikutusten paikkaamiseen myönnetyn erillisrahoituksen myötä palkatut työntekijät. Lisäksi syksyllä 2022 perustettiin viisi uutta valmistavan opetuksen ryhmää, joihin palkattiin viisi opettajaa ja viisi koulunkäynninohjaajaa. Lisäksi oppilaiden tuen toteutumiseksi olemme joutuneet palkkaamaan erityisluokanopettajan, ohjaajan sekä henkilökohtaista avustusta antavia koulunkäynninohjaajia.

## Lautakuntaan nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022-2025

Vuosi	Sitova tavoite	Keinot	Arvio toteutumisesta 1-12/2022	Strategia
2022-2024	Oppilaan kiinnittymistä lähikouluun vahvistetaan.	Vahvistetaan yhteisöllisen opiskeluhoillon toimintatapoja. Vahvistetaan opetushenkilöstön ammatillista ja myönteistä vuorovaikutusta kaikkien oppilaiden kanssa.	Toteutunut suunnitellusti koulutusten ja suunnitelmien kautta. Työtä jatketaan.	A1
2022-2023	Yhteisö/itseohjautuvuus ja asiantuntijuus ohjaa henkilöstön työskentelyä kouluissa.	Mahdollistetaan yhdessä tekeminen, yhteisopettajuus ja yhteinen keskustelu johtamisella ja rakenteilla. Itseohjautuvuuden työkalupakki otetaan käyttöön vaiheittain. Henkilöstön osaamisen kehittäminen koulutussuunnitelaman mukaisesti.	Toteutunut suunnitellusti ja työtä jatketaan.	O1
2022-2023	Tehokas, turvallinen ja taloudellinen palvelutarvetta vastaava palveluverkko.	Opetuspalveluiden tilaresurssin käytön kartoittaminen ja tehostaminen osana kaupunkitason prosessia jatkuu. Palveluverkon vuosittainen päivittäminen päivitettyjen väestö- ja oppilassuunnitteiden pohjalta.	Toteutunut hiukan viivästyneenä, tilaresurssi tarkasteltu. Palveluverkon päivitys tehty vaikkakin väestön suunnitteet saatiin myöhässä.	S4

2022-2023	Tiloja osataan käyttää monipuolisesti ja tehokkaasti eri toimijoiden kanssa	Tilahallintaohjelman käyttöönotto.  Olemassa olevia tiloja käyttö joustavasti erilaisten oppimistilanteiden toteuttamiseen.	Toteutunut viivästyneenä, tilahallintaohjelma ei vielä käytössä.  Joustavaa tilakäyttöä harjoitellaan.	S4
2022-2024	Hyvinvointisuunnitelman toimeenpano	Lasten ja nuorten kulttuuripolku sekä Kolmisoihtusopimus yhteistyön kehittäminen.  Hyvinvointisuunnitelmaan liittyvistä kyselyistä yhteisöllisen opiskeluhuollon tavoitteiden luominen.  Lasten liikunnallisen elämäntavan edistäminen perusopetuksessa ja lukiossa. Mielenterveyden hyvinvoinnin edistäminen.	Kulttuuripolku toteutunut. Kolmisoihtusopimus vielä tarkastelussa.  Opiskeluhuollon tavoitteet luotu. Päättävänä mielen terveyden hyvinvoinnin lisääminen.  Hyvinvoinnin edistäminen edennyt ja työtä jatketaan.	A1
2022-2024	Arjen turvallisuus on kiinteä osa hyvinvointia.	Yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa osallistavien toimintamallien käyttöönotto (Ankkuri, Resto).  Kiusaamisen vastaisen mallin käyttö ja kiusaamistapausten dokumentointi ja seuranta. Tiedolla johtaminen.  K-0 –mallin kehitystyön jatkaminen.	Toteutunut suunnitelman mukaan aikataulussa, kehittämistyötä jatketaan.	A1

## Kotikuntakorvaus

- Kotikuntakorvaus

## Sitovat taloustavoitteet (Jarkko päivittää)

Lautakuntaan nähden sitova							
Kotikuntakorvaukset 1000 €	TP 2020	MKS 2021	KS 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	Yht. 22-25
<b>Toimintatuotot</b>	744	684	710	710	710	710	2 841
<b>Toimintakulut</b>	-2 357	-2 554	-3 145	-3 145	-3 145	-3 145	-12 582
<b>Toimintakate</b>	-1 613	-1 871	-2 435	-2 435	-2 435	-2 435	-9 741
<i>muutos-%</i>		16,0 %	30,2 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	





Kotikuntakorvaus	Toteuma	MKS 2022	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TPE 2022	TPE22 ero MKS
TOIMINTATUOTOT	710	710	0	0,0 %	0		710	0
TOIMINTAKULUT	-3 145	-3 145	0	0,0 %	0		-3 145	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 435</b>	<b>-2 435</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0</b>		<b>-2 435</b>	<b>0</b>

Kotikuntakorvaukset 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Tot. 1-12/2022	Tot -%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>684</b>	<b>710</b>	<b>710</b>	<b>100,0 %</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-2 554</b>	<b>-3 145</b>	<b>-3 145</b>	<b>100,0 %</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 871</b>	<b>-2 435</b>	<b>-2 435</b>	<b>100,0 %</b>
<i>muutos-%</i>		30,2 %	0,0 %	

### Perustelut poikkeamille

Kotikuntakorvausten sitovuustasolle on talousarviossa kirjattu valtionosuusjärjestelmän kautta kulkevat tulot ja menot. Kotikuntakorvaukset toteutuivat talousarvion mukaisesti.

### Lautakuntaan nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022-2025

Kotikuntakorvauksiin liittyen ei ole asetettu sitovia toiminnallisia tavoitteita.

### Irtaimisto- ja ICT-investoinnit

Irtaimistoinvestoinnit, hankkeet 1 000€	MTA 22	Tot 22	Jäljellä	Tot. %
<b>Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue</b>	<b>572 000</b>	<b>251 107</b>	<b>320 893</b>	<b>43,9 %</b>
Opka esikunta kalusteiden korvausinvestointi (yleisvar.)	10 000		10 000	0,0 %
Opetuksen oppimisympäristöjen päivittäminen	150 000	16 316	133 684	10,9 %
Varhaiskasvatuksen oppimisympäristöjen päivittäminen	40 000	31 375	8 625	78,4 %
Harjulan ensikertainen varustus	175 000	141 707	33 293	81,0 %
Siirtomääräraha: Oppilaskalusteet ja luokkien varustus (Koivusaaren ja Saunakallion koulujen sekä Järvenpään lukion kalusteiden uusiminen)	100 000	16 409	83 591	16,4 %
Siirtomääräraha: Varhaiskasvatuksen kalusteiden korvausinvestoinnit	97 000	45 300	51 700	46,7 %

Valtuustoon nähden sitova taso lihavoituna. Irtaimistoinvestoinneista toteutui 251 tuhatta euroa, joka on 43,9% talousarviossa myönnettyistä investointimäärärahoista. Kalusteiden hankintoja toteutettiin opetuksessa selkeästi suunniteltua vähemmän. Suurimmat irtaimistoinvestoinnit kohdistuivat varhaiskasvatuksen oppimisympäristöjen päivittämiseen sekä kalusteiden korvausinvestointeihin.

ICT-investoinnit, hankkeet 1 000€	MTA 22	Tot 22	Jäljellä	Tot. %
<b>Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue</b>	<b>120 000</b>	<b>6 469</b>	<b>43 531</b>	<b>5,4 %</b>
Pedagogisen dokumentoinnin ympäristö sekä varhaiskasvatuksen henkilöstön työpöytä	70 000			0 %
Varhaiskasvatuksen resurssiohjauksen kehittäminen (prosessi, integraatiot, tietovarastotyöt, raportit ym.)	50 000	6 469	43 531	12,9 %

Valtuustoon nähden sitova taso lihavoituna. ICT-investoinnit eivät toteutuneet.

## Opetuksen ja kasvatuksen suoritteet

	TP 202	TP 2021	TP 2022
<b>1-16-vuotiaiden lasten määrä</b>	7 550	8 065	
<b>VARHAISKASVATUSPALVELUT</b>			
kaikki lapset varhaiskasvatuksessa yht. esiopetuksessa olevat	2 246 489	2 298 497	2 342 530
<b>Päiväkodit, lapsia</b>			
päiväkodit lapsia yhteensä	2 189	2 253	2 298
kunnalliset	1 745	1 720	1 814
joista 20h/wko	72	45	19
toimintakate euroa / lapsi	12 265	12 520	10 414
yksityiset päiväkodit	516	573	484
joista 20 h/vkko	24	17	12
<b>Perhepäivähoito, lapsia</b>	57	48	44
kunnalliset	38	33	32
ostopalvelu	19	15	12
<b>OPETUSPALVELUT</b>			
Järvenpääläiset oppivelvollisuusikäiset		5 287	6 429
<b>Perusopetus</b>			
Oppilasmäärä	4 420	4 474	4 567
Toimintakate eur/oppilas	8 028	8 428	7 895
- ilman sisäisiä vuokria	6 742	7 273	6 819
<b>Aamu- ja iltapäivätoiminta</b>			
toimintaan osallistuvat	555	546	584
IP-toiminta, toimintakate eur/toimintaan osallistuva	1 335	1 263	1 108
<b>Lukiokoulutus</b>			
Opiskelijamäärä keskim.	1 053	1 057	
Toimintakate eur/opiskelija	5 250		
- ilman sisäisiä vuokria	4 429		
<b>Opiskeluhoitopalvelut</b>			
Oppilashuoltopalvelujen käynnit	6 872	7 513	7 524

\* Raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.