

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue

# Käyttösuunnitelmien toteuma

1.1.-30.6.2022

Opetus- ja kasvatuslautakunta 23.8.2022



## Sisällys

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue.....	3
Opetus ja kasvatus esikunta .....	3
Varhaiskasvatuspalvelut .....	4
Opetuspalvelut .....	10
Kotikuntakorvaus .....	14
Irtaimistoinvestoinnit.....	15
Opetuksen ja kasvatuksen suoritteet.....	15

## Opetuksen ja kasvatuksen palvelualue

### Sitovat taloustavoitteet avainalueittain

Opetuksen ja kasvatuksen palvelualueen käyttösunnitelma on laadittu kolmelle vuodelle 2022–2025, kuten valtuuston 15.11.2021 § 113 hyväksymä talousarvio. Ohjelmakauden ensimmäinen vuosi muodostaa talousarvion. Käyttösunnitelman 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, talousosaamisen vahvistaminen, järjestelmien yhteen sovittaminen ja yksiköiden välisten erojen kaventaminen.	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 kapasiteettilaskennan mukainen käytön tehostaminen.	A1

## Opetus ja kasvatustalouden esikunta

- Opetus ja kasvatustalouden esikunta
- Opetus- ja kasvatustaloustalouden esikunta

### Sitovat taloustavoitteet

Lautakuntaan nähden sitova							
Opka esikunta 1000 €	TP 2020	MKS 2021	KS 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	Yht. 22-25
<b>Toimintatuotot</b>	2	0	0	0	0	0	0
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	4	0	50	50	50	50	200
<b>Toimintakulut</b>	-756	-506	-526	1 590	2 349	2 247	5 660
<b>Toimintakate</b>	-750	-506	-476	1 640	2 399	2 297	5 860
<i>muutos-%</i>		-32,5 %	-6,0 %	-444,8 %	46,3 %	-4,2 %	

### Tarkemmat yksikkökohtaiset taloustiedot

Opka Esikunta	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi		Ennuste			Ennuste ero MKS
					Toteuma	Ero (%)	TP 2021	2022	MKS 2022	
TOIMINTATUOTOT	0	0	0		35	-100,0 %	35	0	0	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	11	25	-14	-55,6 %	17	-32,7 %	33	50	50	0
TOIMINTAKULUT	-260	-263	3	-1,1 %	-182	42,9 %	-443	-484	-526	42
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-249</b>	<b>-238</b>	<b>-11</b>	<b>4,6 %</b>	<b>-130</b>	<b>91,3 %</b>	<b>-375</b>	<b>-434</b>	<b>-476</b>	<b>42</b>

Lautakuntaan nähden sitova				
Opka esikunta 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Toteuma 1-6/2022	Toteuma - %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>33</b>	<b>50</b>	<b>11</b>	<b>22,2 %</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-443</b>	<b>-526</b>	<b>-260</b>	<b>49,4 %</b>
Henkilöstökulut	-263	-432	-170	39,4 %
Palvelujen ostot	-167	-69	-20	29,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2	-10	-66	659,2 %
Muut toimintakulut	-11	-15	-3	22,5 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-375</b>	<b>-476</b>	<b>-249</b>	<b>52,3 %</b>
<i>muutos-%</i>		26,9 %	-47,7 %	

### Perustelut poikkeamille

Esikunnan talous on toteutunut suunnitellusti ja talousarvion ennakkoidaan toteutuvan n. 40 000€ budjetoitua parempana.

### Henkilötyövuodet

Riviotsikot	HTV 2020	HTV 2021*	HTV 6-2022
<b>1864000 Opetus ja kasvatus esikunta</b>	<b>7,5</b>	<b>3,5</b>	<b>2,1</b>
18640000 Opetus ja kasvatus esikunta	7,5	3,5	2,1

*\*HTV tiedot vuodelta 2021 konvertoitu manuaalisesti vuoden 2022 organisaatorakenteen mukaisiksi*

### Merkittävät muutokset ja näkyvä talousarviovuodelle

Ei merkittäviä muutoksia.

### Lautakuntaan nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022-2025

Vuosi	Sitova tavoite	Keinot	Arvio toteutumisesta 1-6/2022	Strategia
2022-2025	Tiedolla johtamisen vahvistuminen esimiesten työssä ja johtamisessa	Oppilashallinto-ohjelman tietojen ja uuden varhaiskasvatuksen asiakashallintaohjelman hyödyntäminen. Tietovarastojen ja digitaalisten alustojen hyödyntäminen, esimerkiksi varhaiskasvatuspaikkojen osoittamisessa ja oppilassijoittelussa sekä henkilöstöresurssien optimoinnissa.	Tiedollajohtamista on kehitetty ja kehittämistyötä jatketaan.	O2

### Varhaiskasvatuspalvelut

- Varhaiskasvatuksen yhteiset palvelut
- Yksityinen varhaiskasvatus
- Varhaiskasvatuksen tuet



- Perhepäivähoito
- Varhaiserityiskasvatus
- Kunnalliset päiväkodit

## Sitovat taloustavoitteet

Lautakuntaan nähden sitova							
Varhaiskasvatuspalvelut 1000 €	TP 2020	MKS 2021	KS 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	Yht. 22-25
<b>Toimintatuotot</b>	2 492	3 182	2 835	2 522	2 522	2 522	10 401
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	10	0	26	26	26	26	104
<b>Toimintakulut</b>	-29 349	-29 459	-29 937	-30 797	-30 799	-31 049	-122 582
<b>Toimintakate</b>	-26 847	-26 277	-27 076	-28 249	-28 251	-28 501	-112 077
<i>muutos-%</i>		-2,1 %	3,0 %	4,3 %	0,0 %	0,9 %	

## Tarkemmat yksikkökohtaiset talustiedot

Varhaiskasvatuspalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi		Ennuste			Ennuste ero MKS
					Toteuma	Ero (%)	TP 2021	2022	MKS 2022	
TOIMINTATUOTOT	2 033	1 417	616	43,4 %	2 906	-30,1 %	3 090	2 741	2 835	-94
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	22	13	9	69,8 %	3	644,5 %	32	26	26	0
TOIMINTAKULUT	-15 272	-14 968	-304	2,0 %	-15 031	1,6 %	-31 330	-30 472	-29 937	-535
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-13 217</b>	<b>-13 538</b>	<b>321</b>	<b>-2,4 %</b>	<b>-12 122</b>	<b>9,0 %</b>	<b>-28 208</b>	<b>-27 706</b>	<b>-27 076</b>	<b>-630</b>

Lautakuntaan nähden sitova				
Varhaiskasvatuspalvelut 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Toteuma 1- 6/2022	Toteuma -%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>3 090</b>	<b>2 835</b>	<b>2 033</b>	<b>71,7 %</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>32</b>	<b>26</b>	<b>22</b>	<b>84,9 %</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-31 330</b>	<b>-29 937</b>	<b>-15 272</b>	<b>51,0 %</b>
Henkilöstökulut	-16 652	-15 911	-8 031	50,5 %
Palvelujen ostot	-9 552	-8 931	-4 895	54,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-164	-236	-107	45,3 %
Avustukset	-2 086	-2 200	-939	42,7 %
Muut toimintakulut	-2 877	-2 659	-1 301	48,9 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-28 208</b>	<b>-27 076</b>	<b>-13 217</b>	<b>48,8 %</b>
<i>muutos-%</i>		-4,0 %	-51,2 %	

Varhaiskasvatuksen yhteiset palvelut 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Toteuma 1- 6/2022	Toteuma -%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>242</b>	<b>385</b>	<b>828</b>	<b>215,2 %</b>
<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>-2 497</b>	<b>-1 068</b>	<b>42,8 %</b>
Henkilöstökulut	-493	-1 112	-400	36,0 %
Palvelujen ostot	-513	-1 254	-634	50,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	-32	-24	74,4 %
Muut toimintakulut	7	-99	-11	10,8 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-754</b>	<b>-2 086</b>	<b>-239</b>	<b>11,5 %</b>
<i>muutos-%</i>		176,7 %	-88,5 %	

Yksityinen varhaiskasvatus 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Toteuma 1- 6/2022	Toteuma - %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>49</b>	<b>46</b>	<b>26</b>	<b>56,1 %</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-4 935</b>	<b>-4 079</b>	<b>-2 314</b>	<b>56,7 %</b>
Palvelujen ostot	-4 935	-4 079	-2 314	56,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	
<b>Toimintakate</b>	<b>-4 886</b>	<b>-4 034</b>	<b>-2 288</b>	<b>56,7 %</b>
<i>muutos-%</i>		-17,4 %	-43,3 %	

Varhaiskasvatuksen tuet 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Toteuma 1- 6/2022	Toteuma - %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Toimintakulut</b>	<b>-2 086</b>	<b>-2 200</b>	<b>-939</b>	<b>42,7 %</b>
Palvelujen ostot	0	0	0	50,0 %
Avustukset	-2 086	-2 200	-939	42,7 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 086</b>	<b>-2 200</b>	<b>-939</b>	<b>42,7 %</b>
<i>muutos-%</i>		5,5 %	-57,3 %	

Perhepäivähoito 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Toteuma 1- 6/2022	Toteuma - %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>97</b>	<b>90</b>	<b>39</b>	<b>43,2 %</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-740</b>	<b>-770</b>	<b>-329</b>	<b>42,8 %</b>
Henkilöstökulut	-582	-599	-265	44,3 %
Palvelujen ostot	-157	-165	-63	38,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	-5	-1	16,8 %
Muut toimintakulut	0	0	0	
<b>Toimintakate</b>	<b>-643</b>	<b>-680</b>	<b>-290</b>	<b>42,7 %</b>
<i>muutos-%</i>		5,7 %	-57,3 %	

Varhaiseryityiskasvatus 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Toteuma 1- 6/2022	Toteuma - %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Toimintakulut</b>	<b>-600</b>	<b>-493</b>	<b>-266</b>	<b>53,9 %</b>
Henkilöstökulut	-584	-483	-257	53,2 %
Palvelujen ostot	-16	-9	-9	98,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-2	0	22,0 %
Muut toimintakulut	0	0	0	
<b>Toimintakate</b>	<b>-600</b>	<b>-493</b>	<b>-266</b>	<b>53,9 %</b>
<i>muutos-%</i>		-17,8 %	-46,1 %	



Kunnalliset päiväkodit 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Toteuma 1-6/2022	Toteuma - %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>2 702</b>	<b>2 315</b>	<b>1 140</b>	<b>49,3 %</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>29</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	
<b>Toimintakulut</b>	<b>-21 969</b>	<b>-19 897</b>	<b>-10 356</b>	<b>52,0 %</b>
Henkilöstökulut	-14 994	-13 717	-7 109	51,8 %
Palvelujen ostot	-3 930	-3 423	-1 875	54,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-161	-197	-82	41,6 %
Muut toimintakulut	-2 884	-2 560	-1 290	50,4 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-19 238</b>	<b>-17 583</b>	<b>-9 195</b>	<b>52,3 %</b>
<i>muutos-%</i>		-8,6 %	-47,7 %	

### Perustelut poikkeamille

Varhaiskasvatuksen taloutta rasittavat palvelutarpeen kasvusta aiheutuvat lisääntyneet kulut. Kevään 2022 aikana on perustettu uusia varhaiskasvatusryhmiä vastaamaan kasvaneeseen palvelutarpeeseen. Näitä ryhmiä ei pystytty huomioimaan vuoden 2022 talousarviota laadittaessa. Toinen lisääntyneestä palvelutarpeesta johtuva merkittävä menolisäys on kasvaneet palvelusetelikulut. Palveluseteleitä on myönnetty ennakoitua enemmän, minkä lisäksi kulut tulevat kasvamaan syksyn aikana 1.8.2022 voimaantulleen indeksikorotuksen myötä.

Varhaiskasvatuksen toimintatuottojen ennakoidaan jäävän alle budjetoidun. Syynä tähän ovat varhaiskasvatusmaksutuottojen pienentyminen ennakoidusta. Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan noin 100 000 € talousarviota pienempinä.

### Henkilötyövuodet

Riviotsikot	HTV 2020	HTV 2021*	HTV 6-2022
<b>1864010 Varhaiskasvatuspalvelut</b>	<b>391,8</b>	<b>413,9</b>	<b>202,2</b>
18640100 Varhaiskasvatuksen yhteiset palvelut	32,4	28,9	6,3
18640130 Perhepäivähoito		0,9	6,0
18640140 Varhaiskerho- ja päiväkotikasvatus		1,1	5,5
18640150 Kunnalliset päiväkodit	359,4	383,0	184,4

\*HTV tiedot vuodelta 2021 konvertoitu manuaalisesti vuoden 2022 organisaatorakenteen mukaisiksi

### Merkittävät muutokset ja näkyvä talousarviovuodelle

Vuoden ensimmäisellä puoliskolla on perustettu uusia varhaiskasvatusryhmiä. Näiden ryhmien perustamista ei ollut huomioitu vuoden 2022 talousarviota laadittaessa.

### Lautakuntaan nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022-2025

Vuosi	Sitova tavoite	Keinot	Arvio toteutumisesta 1-6/2022	Strategia

2022-2023	Tiedolla johtamisen ja digitalisaation vahvistaminen	<p>Asiakasjärjestelmän tuottama tieto hyödynnetään tehokkaasti toiminnan suunnittelussa</p> <p>Toiminnanohjausjärjestelmän jatkokehittäminen yhdessä tietohallinnon kanssa; resurssien oikea-aikaisen kohdistamisen vahvistaminen</p>	<p>Etenee suunnitellusti. Toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönottoprojekti on onnistunut erinomaisesti. Tiedon hyödyntäminen toiminnan suunnittelussa ei ole vielä tasapuolisen onnistuneesti käytössä.</p> <p>Tuotetun tiedon hyödyntäminen monipuolisesti ja helposti on työn alla.</p>	O2
2022	Yhteisöohjautuvuuden vahvistaminen	<p>Yhteisöohjautuvuuden vahvistaminen varhaiskasvatuksen rakenteissa:</p> <p>Vaihtoehtoisten toimintatapojen etsiminen työvuorosuunnitteluun, pienryhmätoimintaan, päivittäisiin järjestelyihin ym. Yksi päiväkotipilotti ja muut yksiköt osallisuustyöryhmän tuella pienemmin pohtivat vaihtoehtoisia toimintatapoja</p> <p>Jokaisen työntekijän mahdollisuutta vaikuttaa omassa työssä tärkeisiin asioihin vahvistetaan (tiedonkulku rakenteissa)</p> <p>Tiimivastaavan ja tiimin jäsenen tehtävien tarkastaminen ja tiimityön perusteiden tarkastelu</p>	<p>Etenee suunnitellusti. Varhaiskasvatukseen yhteisöohjautuvuusshankkeelle myönnetty OKM:n hankerahaa, yhteistyökumppanin kilpailutettu ja hanke käynnistyy syksyllä.</p> <p>Tiimin toiminnan perusteet sekä tiimin jäsenen tehtävät pohdittu uudelleen osallisuustyöryhmän avulla.</p>	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>	<p>Etenee suunnitellusti. Keväällä vasutyössä kokeiltu onnistuneesti raatityöskentelyä.</p>	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>Etenee suunnitellusti. Tiedolla johtamisen välineiden hyödyntäminen aloitettu ja tehty kokeiluja resurssien jakamisen ratkaisuihin.</p> <p>Perehdytystä vahvistettu, perehdytyskortti laajennettu hanketyöntekijöihin.</p> <p>Kasvun ja oppimisen tuen osaamisen vahvistamiseen tähtäävä hanke käynnistyy elokuussa, henkilöstön osaamista 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>Etenee suunnitellusti. Hankkeissa huoltajia osallistettu suunnitelmallisesti.</p> <p>Suunnitteluohjeen laadinta käynnistetty</p> <p>Pk johtajien johtamiskokonaisuuudet tarkistettu keväällä 2022 ja suunnitelma laadittu mukailemaan palveluverkkosuunnitelmaa.</p>	A1, S4



## Opetuspalvelut

- Opetuksen yhteinen toiminta
- Perusopetus
- Lukiokoulutus
- Opiskeluhoitopalvelut

## Sitovat taloustavoitteet

Lautakuntaan nähden sitova							
Opetuspalvelut 1000 €	TP 2020	MKS 2021	KS 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	Yht. 22-25
<b>Toimintatuotot</b>	966	824	2 387	821	821	821	4 849
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	1	0	25	25	25	25	100
<b>Toimintakulut</b>	-43 572	-44 528	-45 398	-44 868	-45 146	-45 502	-180 913
<b>Toimintakate</b>	-42 604	-43 704	-42 986	-44 022	-44 300	-44 656	-175 964
<i>muutos-%</i>		2,6 %	-1,6 %	2,4 %	0,6 %	0,8 %	

## Tarkemmat yksikkökohtaiset taloustiedot

Opetuspalvelut	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2021	Ennuste 2022	MKS 2022	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	2 157	1 193	964	80,7 %	3 012	-28,4 %	2 912	2 037	2 387	-350
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	10	13	-2	-16,6 %	12	-15,4 %	24	25	25	0
TOIMINTAKULUT	-23 020	-22 742	-278	1,2 %	-23 541	-2,2 %	-48 580	-45 120	-45 485	365
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-20 853</b>	<b>-21 537</b>	<b>684</b>	<b>-3,2 %</b>	<b>-20 517</b>	<b>1,6 %</b>	<b>-45 644</b>	<b>-43 058</b>	<b>-43 073</b>	<b>15</b>

Lautakuntaan nähden sitova				
Opetuspalvelut 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Toteuma 1- 6/2022	Toteuma - %
<b>Toimintatuotot</b>	2 228	2 387	2 157	90,4 %
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	24	25	10	41,7 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>-46 026</b>	<b>-45 485</b>	<b>-23 020</b>	<b>50,6 %</b>
Henkilöstökulut	-30 232	-30 251	-14 845	49,1 %
Palvelujen ostot	-8 355	-7 546	-4 326	57,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 247	-1 455	-873	60,0 %
Avustukset	-80	-107	-42	39,6 %
Muut toimintakulut	-6 112	-6 127	-2 934	47,9 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-43 774</b>	<b>-43 073</b>	<b>-20 853</b>	<b>48,4 %</b>
<i>muutos-%</i>		-1,6 %	-51,6 %	

Oppimisen ja koulunkäynnin tuki 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Toteuma 1-6/2022	Toteuma - %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>406</b>	<b>373</b>	<b>196</b>	<b>52,6 %</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 105</b>	<b>-1 163</b>	<b>-540</b>	<b>46,4 %</b>
Henkilöstökulut	-823	-906	-401	44,2 %
Palvelujen ostot	-155	-83	-87	105,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17	-24	-6	26,4 %
Avustukset	-80	-107	-42	39,6 %
Muut toimintakulut	-30	-43	-3	7,6 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-699</b>	<b>-790</b>	<b>-343</b>	<b>43,5 %</b>
<i>muutos-%</i>		13,1 %	-56,5 %	

Perusopetus 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Toteuma 1-6/2022	Toteuma - %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 194</b>	<b>1 873</b>	<b>1 643</b>	<b>87,7 %</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>24</b>	<b>25</b>	<b>10</b>	<b>41,7 %</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-37 014</b>	<b>-35 245</b>	<b>-18 362</b>	<b>52,1 %</b>
Henkilöstökulut	-23 819	-23 322	-11 655	50,0 %
Palvelujen ostot	-6 928	-5 886	-3 427	58,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 090	-1 078	-780	72,4 %
Avustukset	0	0	0	
Muut toimintakulut	-5 177	-4 959	-2 501	50,4 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-35 796</b>	<b>-33 347</b>	<b>-16 709</b>	<b>50,1 %</b>
<i>muutos-%</i>		-6,8 %	-49,9 %	

Lukio 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Toteuma 1-6/2022	Toteuma - %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>180</b>	<b>100</b>	<b>235</b>	<b>234,9 %</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-6 301</b>	<b>-6 614</b>	<b>-3 078</b>	<b>46,5 %</b>
Henkilöstökulut	-4 478	-4 678	-2 178	46,6 %
Palvelujen ostot	-805	-788	-401	50,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-132	-331	-82	24,8 %
Muut toimintakulut	-886	-817	-418	51,2 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-6 121</b>	<b>-6 514</b>	<b>-2 843</b>	<b>43,7 %</b>
<i>muutos-%</i>		6,4 %	-56,3 %	



Opiskeluhoitopalvelut 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Toteuma 1-6/2022	Toteuma - %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>26</b>	<b>41</b>	<b>8</b>	<b>19,7 %</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 252</b>	<b>-1 575</b>	<b>-711</b>	<b>45,2 %</b>
Henkilöstökulut	-1 099	-1 345	-608	45,2 %
Palvelujen ostot	-128	-184	-88	47,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8	-22	-4	18,3 %
Muut toimintakulut	-16	-24	-12	50,3 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 226</b>	<b>-1 535</b>	<b>-703</b>	<b>45,8 %</b>
<i>muutos-%</i>		25,2 %	-54,2 %	

### Perustelut poikkeamille

Opetuspalveluiden talous on tarkastelu ajankohdassa tasapainossa. Toimintatuottojen ennustetaan jäävän talousarviosta noin 300 000 €, johtuen valtionavustusten tuottojen osittaisesta siirrosta vuodelle 2023. Muilta osin toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan suunnitellusti.

Toimintamenojen osalta näyttää siltä, että henkilöstökuluissa sekä avustuksissa on syntymässä säästöä, jotka kompensoivat tulopuolen alittumista. Ennusteen mukaan opetuspalveluiden talous tulee toteutumaan talousarvion mukaisesti.

### Henkilötyövuodet

Riviotsikot	HTV 2020	HTV 2021*	HTV 6-2022
<b>1864020 Opetuspalvelut</b>	<b>536,7</b>	<b>561,2</b>	<b>286,7</b>
18640200 Opetuksen yhteinen toiminta	0,0	0,0	0,1
18640210 Oppimisen ja koulunkäynnin tuki	22,8	23,2	11,6
18640220 Perusopetus	424,8	448,5	230,1
18640230 Lukiokoulutus	67,1	68,2	33,7
18640240 Opiskeluhoitopalvelut	21,9	21,3	11,3

*\*HTV tiedot vuodelta 2021 konvertoitu manuaalisesti vuoden 2022 organisaatorakenteen mukaisiksi*

### Merkittävät muutokset ja näkyvä talousarviovuodelle

Opetuspalveluissa henkilöstömäärään lisäävänä vaikuttavat eri hankkeille ja koronan vaikutusten paikkaamiseen myönnetyn erillisrahoituksen myötä palkatut työntekijät. Lisäksi oppilaiden tuen toteutumiseksi olemme joutuneet palkkaamaan henkilökohtaista avustusta antavia koulunkäynninohjaajia.

### Lautakuntaan nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022-2025

Vuosi	Sitova tavoite	Keinot	Arvio toteutumisesta 1-6/2022	Strategia
2022-2024	Oppilaan kiinnittymistä lähikouluun vahvistetaan.	Vahvistetaan yhteisöllisen opiskeluhoillon toimintatapoja. Vahvistetaan opetushenkilöstön ammatillista ja myönteistä	Toteutunut suunnitellusti ja työtä jatketaan.	A1

		vuorovaikutusta kaikkien oppilaiden kanssa.		
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 koulutussuunnitelman 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 osalta väestösuunnite ei valmistunut arviointijaksolla.	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 täysin 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. Mielen terveyden hyvinvoinnin edistäminen.	Kulttuuripolku toteutunut. Kolmisoihtusopimus vielä tarkastelussa.  Opiskeluhuollon tavoitteet luotu.  Hyvinvoinnin edistäminen edennyt.	A1
2022-2024	Arjen turvallisuus on kiinteä osa hyvinvointia.	Yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa osallistavien toimintamallien käyttöönotto (Ankkuri, Resto).  Kiusaamisen vastaisen mallin käyttö ja kiusaamistapausten	Toteutunut suunnitelman mukaan aikataulussa, kehittämissuunnitelmia jatketaan.	A1



		dokumentointi ja seuranta. Tiedolla johtaminen. K-0 –mallin kehitystyön jatkaminen.		
--	--	--	--	--

## Kotikuntakorvaus

- Kotikuntakorvaus

### Sitovat taloustavoitteet

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

Kotikuntakorvaus	Toteuma	MKS	Ero (€)	Ero (%)	Ed. vuosi Toteuma	Ero (%)	TP 2021	Ennuste 2022	MKS 2022	Ennuste ero MKS
TOIMINTATUOTOT	355	355		0,0 %	0		0	710	710	0
TOIMINTAKULUT	-1 609	-1 573	-37	2,3 %	0		0	-3 255	-3 145	-110
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 254</b>	<b>-1 218</b>	<b>-37</b>	<b>3,0 %</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>-2 545</b>	<b>-2 435</b>	<b>-110</b>

Lautakuntaan nähden sitova				
Kotikuntakorvaukset 1000 €	TP 2021	MKS 2022	Toteuma 1-6/2022	Toteuma - %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>684</b>	<b>710</b>	<b>355</b>	<b>50,0 %</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-2 554</b>	<b>-3 145</b>	<b>-1 609</b>	<b>51,2 %</b>
Palvelujen ostot	-2 554	-3 145	-1 609	51,2 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 871</b>	<b>-2 435</b>	<b>-1 254</b>	<b>51,5 %</b>
<i>muutos-%</i>		30,2 %	-48,5 %	

### Perustelut poikkeamille

Kotikuntakorvausten sitovuustasolle on talousarviossa kirjattu valtionosuuksien mukaiset tulot ja menot. Nämä ovat toteutumassa suunnitellusti. Toimintamenojen ylitys on seurausta siitä, että kotikuntakorvauksiin on kirjattu muuta oppilaan kotikunnan maksettavaksi kohdistuvaa menoa, esimerkiksi oppilashuoltopalveluita. Näihin varatut rahat ovat kuitenkin opetus- ja varhaiskasvatuspalveluiden budjeteissa.

### Lautakuntaan nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022-2025

Kotikuntakorvauksiin liittyen ei ole asetettu sitovia toiminnallisia tavoitteita.



## Irtaimistoinvestoinnit

Irtaimistoinvestoinnit	Toteuma 6/22	Ennuste 22	TA 22	TA muutos 22	Muutettu TA 22	Ero TA - Ennuste	Tot-%
Aineelliset	73	375	375	197	572	0	12,8%
Aineettomat	6	120	120		120	0	5,0%
<b>Yhteensä</b>	<b>79</b>	<b>495</b>	<b>495</b>	<b>197</b>	<b>692</b>	<b>0</b>	<b>11,4%</b>

Irtaimisto- ja muiden pitkävaikutteisten menojen hankintoja on toteutunut kesäkuun loppuun mennessä 80 000 €. Investointien ennakoitaan toteutuvan suunnitellusti syksyn aikana.

## Opetuksen ja kasvatuksen suoritteet

	TP 2021	KS 2022	1-6/2022
<b>1-16-vuotiaiden lasten määrä</b>	8 065		
<b>VARHAISKASVATUSPALVELUT</b>			
kaikki lapset varhaiskasvatuksessa yht.	2 298		2 426
esiopetuksessa olevat	497	415	500
<b>Päiväkodit, lapsia</b>			
päiväkodit lapsia yhteensä	2 253	2 322	2 378
kunnalliset	1 720	1 742	1 844
joista 20h/wko	45	82	37
toimintakate euroa / lapsi	12 520		
yksityiset päiväkodit	573	524	534
joista 20 h/vkko	17		12
<b>Perhepäivähoito, lapsia</b>			
kunnalliset	33		34
ostopalvelu	15		14
<b>OPETUSPALVELUT</b>			
Järvenpääläiset oppivelvollisuusikäiset	5 287	6 479	6 353
<b>Perusopetus</b>			
Oppilasmäärä	4 474	4 629	4 491
Toimintakate eur/oppilas	8 428	7 614	
- ilman sisäisiä vuokria	7 273	6 358	
<b>Aamu- ja iltapäivätoiminta</b>			
toimintaan osallistuvat	546		502
IP-toiminta, toimintakate eur/ip-kerholainen	1 263		
<b>Lukiokoulutus</b>			
Opiskelijamäärä keskim.	1 057		
Toimintakate eur/opiskelija			
- ilman sisäisiä vuokria			
<b>Opiskeluhoitopalvelut</b>			
Oppilashuoltopalvelujen käynnit	7 513		2 485
* Toimintakatteet raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.			