

## Talousarvion 2022 väliraportti 1-6 / Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut

Opetvarh 29.09.2022 § 83  
1393/02.02.00/2021

Valmistelija Opetusjohtaja Tuomo Lukkari

Kuntalain mukaan kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Siihen tehtävistä muutoksista päättää valtuusto. Kunnanvaltuusto on 29.11.2021 § 206 hyväksynyt vuoden 2022 talousarvion ja taloussuunnitelmanvuosille 2023 – 2024. Vuoden 2022 talousarvion täytäntöönpanossa ja toteutuksessa on noudatettava kunnanvaltuuston hyväksymää talousarviota ja sen perusteluja sekä hallintosäännön määräyksiä ja muita talousohjeita sekä talousarvion täytäntöönpano-ohjeita.

Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet on hyväksytty opetus- ja varhaiskasvatuslautakunnassa 21.10.2021 §107. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä kunnanvaltuusto on päättänyt liikelaitosten, kunnanhallituksen ja muiden toimielimien sitovista tavoitteista, tuloarvioista ja määrärahoista. Sitovat tavoitteet on johdettu lin kunnan hyväksytystä strategiasta ja Resurssiviisauden tiekartasta. Lisäksi talousarviossa on asetettu tavoitteita Meidän li - hyvinvointimallin tavoitteiden saavuttamiseksi.

Tavoitteiden saavuttaminen varmistetaan väliraportoinneilla ja viranhaltijoiden antamalla katsauksilla. Lopullinen strategisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuma esitetään tilinpäätöksen yhteydessä. Talousarvion laadinnassa tulee kiinnittää erityistä huomiota strategisten ja taloudellisten tavoitteiden asettamiseen ja niiden mittaamiseen.

Hallinnonala jakautuu opetukseen ja varhaiskasvatukseen sekä hallintoon, joka edelleen jaetaan opetuksen hallintoon ja varhaiskasvatuksen hallintoon. Väliraportissa 1-6 / 2022 esitellään keskeisten strategisten tavoitteiden sekä toiminnallisten muutosten tilanne sekä sitovuustasot talouden osalta.

Opetus- ja varhaiskasvatuspalveluissa toteutetaan kuntastrategiaa ja kehitetään sen tavoitteisiin tähtääviä toimia aktiivisesti. Strategisten tavoitteiden läpileikkaavat teemat näkyvät toiminnassa monin tavoin. Opetusta ja varhaiskasvatusta koskevissa suunnitelmissa pohjana ovat kuntastrategiassa määritellyt läpileikkaavat teemat. Hallinnonalalla on erityisesti kehitetty hyvinvointiin ja kestäväan kehitykseen liittyvää toimintaa. Varhaiskasvatus- ja opetussuunnitelmissa sekä yksikkökohtaisissa työsuunnitelmissa on korostettu yhteisiä teemoja ja tavoitteita. Kuntastrategiaan ja Resurssiviisas li – tiekarttaan sekä Meidän li - hyvinvointimalliin luotua mittaristoa on arvioitu, samoin kuin toimenpiteitä ja henkilöstön osaamista niihin liittyen. Kokonaisuutena voidaan todeta, että kuntastrategiassa ja edellä mainituissa suunnitelmissa asetetut tavoitteet ovat olleet toiminnan keskiössä ja asetetuilla mittareilla sekä muuten arvioiden pääosin toteutuneetkin. Strategisten tavoitteiden toteutumista arvioidaan tarkemmin omana tilinpäätöksen osanaan. Yhteenvetona arvioitu kuntastrategian ja sen teemoihin liittyvien tavoitteiden arvioidaan toteutuneen varsin hyvin.

### Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut

ulkoinen, sisäinen	TP	Tot	TA	Tot	Käyttö -	Muutos 21> 22	
						€	%

	2021	1-6/2021	2022	1-6/2022	%		
<b>Varhaiskasvatuspalvelut</b>							
Tuotot	751 872	323 860	875 439	367 097	41,9	43 236	13,4
Kulut	-8 368 250	-4 257 783	-9 642 685	-4 770 933	49,5	-513 150	12,1
<b>Toimintakate</b>	<b>-7 616 378</b>	<b>-3 933 922</b>	<b>-8 767 246</b>	<b>-4 403 836</b>	<b>50,2</b>	<b>-469 914</b>	11,9
<b>Opetuspalvelut</b>							
Tuotot	1 304 949	686 386	1 163 588	559 212	48,1	-127 174	-
Kulut	-16 652 052	-8 576 678	-16 544 802	-8 533 501	51,6	40 177	-0,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-15 347 103</b>	<b>-7 887 291</b>	<b>-15 381 214</b>	<b>-7 974 288</b>	<b>51,8</b>	<b>-86 997 910</b>	1,1
Tuotot	2 056 821	1 010 247	2 039 027	926 309	47,9	-83 938	-8,3
Kulut	-25 020 303	-12 831 461	-26 187 487	-13 304 434	51,1	-472 973	3,7
<b>Toimintakate</b>	<b>-22 963 481</b>	<b>-11 821 214</b>	<b>-24 148 460</b>	<b>-12 378 125</b>	<b>51,3</b>	<b>-556 910</b>	4,7

## 1. Yhteenveto toteumasta ja merkittävät huomiot:

Varhaiskasvatuksessa taloutta rasitti vielä raportointikaudella useat väliaikaiset ja pienet yksiköt, joita piti perustaa yksityisen palveluntuotannon puuttuessa ja asiakasmäärän kasvaessa (kiinteistömenot, henkilöstörakenne, tukipalvelut). Talousarvioon tuotiin lisämäärärahoja ja uusia kustannuspaikkoja. Opetuksen talous toteutui suunnitellusti. Olhavan koulun lakkauttaminen toteutui 08/2022 alkaen. Opetuksessa ja varhaiskasvatuksessa hyödynnettiin paljon ulkopuolisia rahoituksia (hankkeet ja projektit).

### Päätettyjen säästötoimenpiteiden eteneminen:

Vaativan erityisen tuen opetus aloitettiin 08/2021. Toisessa ryhmässä (Voltti) opiskeli yläkoululaisia, joiden koulunkäyntiä ei voitu järjestää koululla edes pienryhmissä ja joilla oli useimmiten sairaalakoulutausta. Toisessa ryhmässä (Kieppi) opiskeli ala- ja yläkoululaisia, joilla on vahva tuen tarve ja / tai erityiskouluopetuksen lähete. Molemmissa ryhmässä opiskeli oppilaita, joiden opetus on aiemmin ostettu muilta koulutuksen järjestäjiltä.

Muista säästötoimista toteumat nähdään vasta 08 / 2022 alkaen (opetusryhmien ja opetushenkilöstön vähentäminen, Olhavan koulun lakkauttaminen, palvelusetelin käyttöönotto).

## 2. Keskeiset toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

### Varhaiskasvatuksen ja opetuksen hallinto:

Palveluiden johtaminen, taloushallinta, henkilöstöhallinta, toimistopalvelut ja koordinointi. Toteutunut pääosin suunnitellusti.

### Opetuspalvelut:

Perusopetuslain ja asetuksen mukaisen opetuksen järjestämisen. Perusopetus turvaa alueellisesti tasapuolisen ja ajanmukaisen opetuksen ja antaa oppilaille

hyvät valmiudet jatko-opintoihin sekä itsensä kehittämiseen. Lukion tavoitteena on antaa opiskelijalle jatko-opintojen, työelämän, harrastusten sekä persoonallisuuden kehittämisen kannalta tarpeellisia tietoja ja taitoja. Opetuksen päätavoitteet ovat väliraportointikaudella toteutuneet pääosin suunnitellusti

#### Varhaiskasvatuspalvelut:

Palveluja ohjataan sekä valtakunnallisilla että kunnan omilla päätöksillä. Lakeja ovat mm. varhaiskasvatuslaki, laki ja asetus yksityisen palveluiden valvonnasta, lastensuojelulaki, perusopetuslaki ja laki sosiaali- ja terveydenhuollon asiakasmaksuista. Varhaiskasvatuksen päätavoitteet ovat väliraportointikaudella toteutuneet pääosin.

### **3. Henkilöstö**

Opetuksen ja varhaiskasvatuksen henkilöstön tehtävänä on toimia asetettujen tavoitteiden ja suunnitelmien, hallintosäännön, annettujen ohjeiden sekä yksikkökohtaisten painopisteiden edistämiseksi. Henkilöstöä johdetaan, koulutetaan ja sen hyvinvoinnista huolehditaan ylläpitämällä hyvää ilmapiiriä, hyödyntämällä osaamista ja vahvuuksia, luomalla sujuvaa toimintaympäristöä ja edistämällä kunnassa yhteisesti hyväksytyjä arvoja. Rekrytoinnit hoidetaan hallintosäännön sekä lakien, asetusten ja hyvän hallinnon mukaisesti. Henkilöstösuunnittelua ja toimien ja tehtävien tarkastelua tehdään koko talousarviovuoden ajan. Henkilöstösuunnitelma on toteutunut väliraportointikaudella pääosin suunnitellusti. Poissaoloja johtuen pandemiasta on ollut hieman normaalia enemmän.

Esittelijä	Opetusjohtaja Lukkari Tuomo
Päätösesitys	Opetus- ja varhaiskasvatuslautakunta päättää hyväksyä esitetyn toimialan väliraportin 1-6/2022.
Päätös	Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.