

# Sivistysvaliokunnan Osavuositarkastus I, talouden toteutuminen 4/2021 / Bildningsutskottets Delårsrapport I, ekonomiska utfall 4/2021

## Sivistysvaliokunta / Bildningsutskottet 15.06.2021 § 71

311/02.06.01.03/2021

Valmistelija / Beredare: Suunnittelija / Planerare Petra Salomaa, petra.salomaa(at)sipoo.fi

Sivistysvaliokunnan talouden toteutuminen saa tasaisen toteutumisen perusteella olla huhtikuun loppuun mennessä 33,33%.

Sivistysosaston talous on toteutunut seuraavasti:

- Toimintatuotot: 38,6 %
- Toimintakulut: 31,5 %
- Toimintakate: 31,0 %
- Vuosikate: 31,0 %
- Tilikauden tulos: 31,2 %

### Sivistysosaston tulosalueiden Osavuositarkastus 4/12–2021

Sivistysosaston osavuositarkastus I on valmistunut. Talouden huhtikuun toteutuman 4/12\_2021 tarkemmat tulosalueittaiset tiedot sekä kustannusten että tavoitteiden osalta löytyvät kirjattuna Sipoon kunnan Osavuositarkastus 4/2021 kohdasta Sivistysvaliokunta: Vastuualue: koulutus, varhaiskasvatus ja vapaa-ajantoiminta seuraavanlaisesti (ote):

#### Sivistysvaliokunta

VASTUUALUE: KOULUTUS, VARHAISKASVATUS JA VAPAA-AJANTOIMINTA

VASTUUHENKILÖ: Sivistysjohtaja

1000€	TA+TAM		Tot. 30.4.21	Tot-%	Tot. 30.4.20	TP 2021 Enn.	Ero TAM/	Muutos	Muutos-%
	TP2020	2021					Ennuste	4.20/4.2	
Toimintatulot	3704	3802	1481	39,0	1151	3672	-130	331	28,7
Toimintamenot	-54499	-57655	-18170	31,5	-18223	-57334	321	-53	-0,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-50794</b>	<b>-53853</b>	<b>-16689</b>	<b>31,0</b>	<b>-17072</b>	<b>-53662</b>	<b>191</b>	<b>383</b>	<b>-2,2</b>

### Taloudellinen nykytila ja ennuste

Sivistysvaliokunta tulee pysymään talousarviossa arvioitujen menojen osalta. Oppivelvollisuuden laajentumisesta aiheutuvien kulujen kattamiseksi valiokunta tulee esittämään lisätalousarviota kulujen kattamiseksi. Asia on todettu vuoden 2021 talousarvioesityksessä. Menolisäys selviää syyskuussa.

Vuoden 2021 kehittämisprojektit on käynnistetty ja etenevät suunnitelman mukaisesti.

Jokaisen tulosyksikön osalta on yksikkökohtaisesti tarkempi tilanneanalyysi.

### Sitovat tavoitteet vuodeksi 2021

Valtuustokauden tavoite	Sitova tavoite 2021	Mittari	
<b>Sivistysosasto</b>  Kehitämme palveluita yhdessä asiakasta kuunnellen.	Asiakaspalveluiden kehittämisessä hyödynnetään digitaalisuutta huomioiden esteettömyys.	Uusien ja uudistettujen digitaalisten palveluiden määrä on suurempi kuin vuonna 2020.	●
	Hallintopalvelut: Projekt Management  KOPA: Koulukuljetusetuuden digitaalinen hakeminen  VAKA: Daisy-järjestelmä  KUVA: Timmi-järjestelmän käytön laajentaminen		
<b>Varhaiskasvatus</b>  Kehitämme palveluita yhdessä asiakasta kuunnellen.	Asiakastytyväisyyskyselyn vakiinnuttaminen ja kehittäminen.	Asiakastytyväisyyskysely suoritettu ja sen pohjalta laadittu kehittämissuunnitelma.	●
	Asiakastytyväisyyskysely suoritettu huhtikuussa 2021, tuloksista tiedotetaan kesäkuun aikana. Asiakaskyselystä tulee osa Vakan kokonaisarviointisuunnitelmaa, joka valmistuu syksyn 2021 aikana.		
Työntekijöiden hyvinvointiin ja johtamisen muutokseen panostetaan.	Esimiesten johtamistaitojen kehittäminen.	Järjestetyn johtamiskoulutuksen määrä on suurempi kuin vuonna 2020.	●
	Päiväkodinjohtajien johtamistaitojen kehittämisessä kevään 2021 osalta on painotettu työhyvinvoinnin johtamista. Johtamiskoulutusten järjestämistä jatketaan runsaampana kuin edellisenä vuonna.		
Sipoossa koulutus, esiopetus ja varhaiskasvatus ovat korkeatasoisia ja lähellä perheitä.	Esi- ja alkuopetuksen yhteistyötä kehitetään tavoitteena lapsen eheä kasvun ja oppimisen polku.	Esi- ja alkuopetuksen kehittämissuunnitelma laadittu.	●
	Esi- ja alkuopetuksen yhteistyötä on kehitetty yhteisten koulutusten osalta. Kehittämissuunnitelmaa työstetään syksyn aikana.		
<b>Koulutuspalvelut</b>  Teemme hyvinvointia tukevaa ennaltaehkäisevää työtä kaikilla toimialoillamme.	Oppilaiden ja opiskelijoiden hyvinvoinnin ja viihtyvyyden systemaattinen ja suunnitelmallinen seuranta ja kehittäminen osana koulujen	Oppilaille teetetään lukuvuosittain hyvinvointia mittaava kysely ja koulun yhteisöllinen oppilashuoltoryhmä	●

	yhteisöllistä oppilas- ja opiskelijahuoltoa.	valitsee tulosten perusteella kehittämiskohteet.	
	Kysely on teetetty loppuvuodesta 2020 ja sen tulosten pohjalta koulujen yhteisölliset oppilashuoltoryhmät ovat valinneet kehittämiskohteita. Uusi kysely teetetään syksyllä 2021. Kyselyn tulosten perusteella valitaan kehittämiskohteet.		
Sipoossa koulutus, esiopetus ja päivähoito ovat korkeatasoisia ja lähellä perheitä.	Yhteis-, samanaikais- ja tiimiopettajuutta toteutetaan jokaisessa koulussa.	Oppilaitoksessa kaikki opettajat ovat toimineet yhteis-, samanaikais- ja tiimiopettajana säännöllisesti lukuvuoden aikana lukuvuosisuunnitelmassa määritetyllä tavalla.	●
	Yhteis-, samanaikais- ja tiimiopettajuutta on toteutettu jo lukuvuonna 2020–2021. Vuoden 2021 sitova tavoitteen toteutumisen suunnitelma kirjataan lukuvuoden 2021–2022 lukuvuosisuunnitelmaan.		

Teemme hyvinvointia tukevaa ennaltaehkäisevää työtä kaikilla toimialoillamme.	Oppilaiden koulupäivät ovat toiminnallisia ja oppimisympäristöjä laajennetaan luokahuoneen ulkopuolelle.	Jokainen koulu ja oppilaitos arvioi tavoitteen toteutumista lukuvuosisuunnitelmassa määritetyllä tavalla.	●
	Vuoden 2021 sitova tavoitteen toteutumisen suunnitelma kirjataan lukuvuoden 2021–2022 lukuvuosisuunnitelmaan.		
Kehitämme palveluita yhdessä asiakasta kuunnellen.	Asukkaat ja palveluntuottajat otetaan mukaan Söderkullan kulttuuri- ja sivistyskeskuksen toiminnan suunnittelussa.	Palveluntuottajille järjestetään palautekysely.	●
Kehitämme palvelujamme aktiivisesti yhdessä asukkaiden ja muiden asiakkaiden kanssa.			
Työntekijöiden hyvinvointiin ja johtamisen muutokseen panostetaan.	Vuonna 2020 käyttöön otetun resurssienjakomallin käyttöä jatketaan ja jatkokehitetään, mikä lisää yhdenvertaisuutta eri toimipaikkojen välillä.	Resurssienjakomalli kommunikoidaan koulutuspalveluiden henkilöstölle, henkilöstön palautteen mukaisesti resurssienjakomallia kehitetään siten, että jatkokehityksessä näkyy lisääntyneet	●

		yhdenvertaisuus eri toimipaikkojen välillä.	
	Resurssinjakomallia on kehitetty edelleen, jotta se kohtelisi tasapuolisemmin kaikkia kouluja. Palautetta henkilöstöltä ei ole kerätty.		
<p><b>Vapaa-aikapalvelut</b></p> <p>Teemme hyvinvointia tukevaa ennaltaehkäisevää työtä kaikilla toimialoillamme.</p>	<p>Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluyksiköt kehittävät palvelutarjontaa erityisesti etä- ja verkko-osallistumismahdollisuuksien osalta. Kehittämistoimenpiteiden tavoitteena on saavutettavuuden parantaminen, joustavuuden lisääminen sekä toimintavarmuuden takaaminen vaihtelevissa olosuhteissa.</p>	<p>Kirjastopalveluiden tapahtumien streamaus ja taltiointi verkkoalustalle on sujuvaa ja säännöllistä.</p> <p>Kulttuuripalvelut järjestävät taiteen perusopetusta myös etäpalveluna.</p> <p>Liikuntapalvelut tarjoavat hyvinvointineuvontaa myös etäpalveluna.</p> <p>Nuorisopalvelut kehittävät yhteistyötä koulujen kanssa, luoden valmiin toimintamallin etäopiskelun tukemiseksi.</p> <p>Opiston tuntimäärästä etäopetuksen osuus lisääntyy ja näin monipuolistamme kurssitarjontaa ja parannamme saavuttavuutta.</p>	●
	<p>Ehkäisevän päihdetyön suunnitelman laatiminen ja suunnitelman täytäntöönpano.</p>	<p>Suunnitelma laadittu ja suunnitelman konkreettiset toimenpiteet aloitettu.</p>	●

**Tulosyksikkö: Hallintopalvelut**  
**VASTUUHENKILÖ: Sivistysjohtaja**

1 000 €	TP2020	TA +TAM		Tot. 30.4.21	Tot-%	Tot. 30.4.20	TP2021 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2021	Muutos 4.20/4.2 1	Muutos-% 4.20/4.21
		2021	Tot. 30.4.21							
Toimintatulot	1		0			1				
Toimintamenot	-472	-474	-223	47,1		-164	-524	-50	59	35,9
<b>Toimintakate</b>	<b>-472</b>	<b>-474</b>	<b>-223</b>	<b>47,1</b>		<b>-164</b>	<b>-524</b>	<b>-50</b>	<b>60</b>	<b>36,4</b>

### Taloudellinen nykytila ja ennuste

Neljän kuukauden keskimääräinen toteuma on 33,33 %. Sivistysosaston hallintopalveluiden vastaavan ajan toteuma on 47,1 %. Hallintopalveluiden talouden toteumassa ei ole huomioitu kaikkia tulosalueen henkilöstömuutoksia. Sisäiset vuokramenot tarkistetaan.

### Tulosityksikkö: Varhaiskasvatuspalvelut

VASTUUHENKILÖ: Varhaiskasvatuspäällikkö

1 000 €	TP2020	TA +TAM		Tot. 30.4.21	Tot-%	Tot. 30.4.20	TP2021 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2021	Muutos 4.20/4.2 1	Muutos-% 4.20/4.21
		2021	Tot. 30.4.21							
Toimintatulot	1 281	1 400	551	39,3		440	1 270	-130	111	25,2
Toimintamenot	-16 555	-17 444	-5 490	31,5		-5 651	-17 074	370	-160	-2,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-15 274</b>	<b>-16 044</b>	<b>-4 940</b>	<b>30,8</b>		<b>-5 211</b>	<b>-15 804</b>	<b>240</b>	<b>271</b>	<b>-5,2</b>

### Taloudellinen nykytila ja ennuste

Maksutuottojen ennustetaan jäävän talousarvioista n. 130 000e varhaiskasvatuksen asiakasmaksulakiin 1.8.2021 voimaan tulevien muutosten vuoksi (asiakasmaksut alenevat korottamalla maksujen perusteena olevia tuloajoja). Toimintakulujen ennustetaan alittavan talousarvion yhteensä 370 000 € johtuen mm. yksityisen esiopetuksen, yksityisen hoidon tuen kuntalisän sekä puhtaanapidon budjetoitua pienemmistä menoista.

Varhaiskasvatuspalveluiden ennustetaan pysyvän talousarviossa.

### Tulosityksikkö: Koulutuspalvelut

VASTUUHENKILÖ: perusopetus: opetuspäälliköt, lukiokoulutus: sivistysjohtaja

1 000 €	TP2020	TA +TAM		Tot. 30.4.21	Tot-%	Tot. 30.4.20	TP2021 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2021	Muutos 4.20/4.2 1	Muutos-% 4.20/4.21
		2021	Tot. 30.4.21							
Toimintatulot	1 717	1 660	789	47,5		526	1 660	0	263	50,0
Toimintamenot	-31 411	-33 199	-10 533	31,7		-10 374	-33 199	0	159	1,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-29 694</b>	<b>-31 539</b>	<b>-9 744</b>	<b>30,9</b>		<b>-9 848</b>	<b>-31 539</b>	<b>0</b>	<b>104</b>	<b>-1,1</b>

### Taloudellinen nykytila ja ennuste

Koronan aiheuttamat poikkeusolot eivät ole aiheuttaneet lisäkuluja koulutuspalveluiden ulkoisiin toimintamenoihin. Toimintatuotot ovat olleet talousarviota huomattavasti suuremmat johtuen pääsääntöisesti valtion myöntämisestä korona-avustuksista. Henkilöstökulut ovat 4kk osalta talousarviossa.

Koulutuspalveluiden ennustetaan pysyvän talousarviossa.

### Tulosityksikkö: Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut

VASTUUHENKILÖ: Kulttuuri- ja vapaa-aikapäällikkö

1 000 €	TP2020	TA +TAM		Tot. 30.4.21	Tot-%	Tot. 30.4.20	TP2021 Enn.	Ero TAM/ Ennuste 2021	Muutos 4.20/4.2 1	Muutos-% 4.20/4.21
		2021	Tot. 30.4.21							
Toimintatulot	705	742	141	19,0		184	742	0	-43	-23,4
Toimintamenot	-6 060	-6 537	-1 924	29,4		-2 034	-6 537	0	-110	-5,4
<b>Toimintakate</b>	<b>-5 355</b>	<b>-5 795</b>	<b>-1 782</b>	<b>30,8</b>		<b>-1 850</b>	<b>-5 795</b>	<b>0</b>	<b>67</b>	<b>-3,6</b>

### **Taloudellinen nykytila ja ennuste**

Talouden toteutuksesta vuodelle 2021 tässä vaiheessa on erittäin haastavaa arvioida johtuen Covid-19-pandemian tuomista rajoituksia toiminnan toteuttamiselle kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluille. Paine tapahtumien ja kurssien järjestämiselle kasvaa syksyksi, mikäli rajoituksia ei enää ole. Tässä vaiheessa näyttää, että tuotot jäävät budjetoidusta, mutta kulut toteutuvat suunnitellusti, jos syksyn toiminta saadaan toteutettua kattavasti tapahtumia ja kursseja lisäten. Valtion avustukset kulttuurin ja vapaa-ajan aloille ovat vielä ratkaisematta. Mikäli ylimääräistä avustusta maksetaan tälle vuodelle pandemiasta johtuvien menetettyjen tulojen korvaukseksi, toteutuvat myös tuotot. Tarkempi arvio kokonaisuudesta voidaan tehdä, kun nähdään miten pandemia vaikuttaa myös syyskauden toimintaan.

Esittelijä / Föredragande	Sivistysjohtaja / Bildningsdirektör Pietinen Jukka
Ehdotus / Förslag	Sivistysvaliokunta päättää merkitä asian tiedoksi. Bildningsutskottet beslutar anteckna ärendet till kännedom
Käsittely / Behandling	
Päätös / Beslut	Sivistysvaliokunta merkitsi asian tiedoksi. Bildningsutskottet antecknade ärendet till kännedom.