

**Sivistysvaliokunnan talousarvioesitys vuodelle 2022 ja taloussuunnitelma
suunnitelmakaudelle 2022 – 2024 / Bildningsutskottet budgetförslag för år 2022 och
ekonomiplan för planeringsperioden 2022 – 2024**

Sivistysvaliokunta / Bildningsutskottet 22.09.2021 § 81

849/02.02.00/2021

Valmistelija / Beredare: Sivistysjohtaja / Bildningsdirektör Jukka Pietinen,
jukka.pietinen(at)sipoo.fi

Kuntalain mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä talousarvio seuraavaksi kalenterivuodeksi sekä taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarvion valmistelusta vastaa kokonaisuutena kunnanhallitus ja kukin toimielin omalla tehtäväalueellaan. Kuntalain mukaan talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseksi turvataan. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen enintään neljän vuoden pituisena suunnittelukautena, jos talousarvion laatimisvuoden taseeseen ei arvioida kertyvän ylijäämää.

Kunnanhallitus hyväksyi KH 21.06.2021 § 207 vuoden 2022 talousarvion ja vuosien 2022–2024 taloussuunnitelman kehukset. Sen mukaan sivistysvaliokunnan tuloslaskelman mukainen toimintakate on vuonna 2022 -55 249 000 €.

Talousarvioesitys laaditaan osastoittain siten, että annettavassa esityksessä ei huomioida IT-kustannuksia. Ilman IT-kustannuksia sivistysosaston talousarvioesityksen toimintakate on -53 448 000 €. Toimintaympäristöön liittyvien muutosten seurauksena sivistysosaston talousarvioesityksen toimintakate ylittyy.

Toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset talousarvioon

Koronaepidemian oletetaan hiipuvan siinä määrin, että se ei vaikuttane vuonna 2022 sivistysosaston palvelutuotantoon vuosien 2021 ja 2022 tavoin. Siksi on odotettavissa, että vapaa-ajan jaoston toimintakate tulee toteutumaan talousarvioesityksen mukaisesti.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain muutoksen (1052/2020) myötä varhaiskasvatuksen asiakasmaksuja alennettiin 1.8.2021 korottamalla maksujen perusteena olevia tuloarvoja 31 prosenttia. Lisäksi sisaruksilta perittäviä maksuja alennettiin siten, että toisesta lapsesta perittävä maksu on 40 prosenttia (aiemman 50 prosentin sijaan) nuorimman lapsen laskennallisesta kokoaikaisen varhaiskasvatuksen maksusta. Seuraavien lasten maksu on edelleen 20 prosenttia nuorimman lapsen maksusta. Maksuperusteiden muutos tulee pienentämään varhaiskasvatuspalveluiden maksutuottoja.

Varhaiskasvatustalousta muutettiin 1.8.2021 alkaen mitoitukselta poikkeamisen osalta (36 §). Samalla lakiin lisättiin henkilöstön ilmoitusvelvollisuus (57 a ja b §). Varhaiskasvatuksen henkilöstömitoituksesta poikkeaminen ei ole mahdollista henkilöstön poissaoloista johtuvista syistä. Kunnissa on varmistuttava siitä, että varhaiskasvatuksessa on käytössä riittävät ja toimivat sijais- tai muut varajärjestelyt myös henkilöstön äkillisiin ja yllättäviin poissaolotilanteisiin. Henkilöstömitoituksen tiukentuminen tulee lisäämään sijaisuuksista aiheutuvia henkilöstömenoja.

Oppivelvollisuuden laajentuminen astui voimaan 1.8.2021. Oppivelvollisuus päättyy, kun oppivelvollinen täyttää 18 vuotta tai kun

oppivelvollinen on tätä ennen hyväksytysti suorittanut ylioppilastutkinnosta annetussa laissa (502/2019) tai ammatillisesta koulutuksesta annetussa laissa (531/2017) tarkoitetun tutkinnon taikka niitä vastaavan Ahvenanmaalla suoritetun tai ulkomaisen koulutuksen. Tämän seurauksena perusopetuksen suorittamisen jälkeen nuoren on hakeuduttava jatkamaan opintojaan toiselle asteelle tai oppisopimukseen.

Opetuksen edellyttämät oppimateriaalit sekä työvälineet (mm. tietokoneet), -asut ja -aineet ovat opiskelijalle maksuttomia. Maksuttomia eivät kuitenkaan ole erityistä harrastuneisuutta painottavissa koulutuksissa tarvittavat opiskelijan henkilökohtaiseen käyttöön tarkoitetut soittimet, urheiluvälineet tai muut vastaavat välineet ja tarvikkeet, joita opiskelija voi käyttää myös muutoin kuin opetuksen yhteydessä. Valtiovalta korvaa kunnille laajennetun oppivelvollisuudesta aiheutuvia kuluja opetus- ja kulttuuriministeriön kunnille valtionosuusjärjestelmän kautta, jolloin ne eivät kunnan talousarviossa kohdistus suoraan koulutuspalveluihin. Kuntaliiton esittämien laskelmien mukaan kunnat huolehtivat suurimman osan uudistuksesta aiheutuvista kuluista valtionosuusjärjestelmään tehtävien muutosten seurauksena.

Laajennetun oppivelvollisuuden myötä perusopetuksen oppilaalla on oikeus saada oppilaanohjauksen lisäksi tarpeidensa mukaista tehostettua henkilökohtaista oppilaanohjausta vuosiluokilla 8. ja 9. Tehostetun henkilökohtaisen oppilaanohjauksen painopisteenä on kehittää oppilaan jatko-opintovalmiuksia sekä ohjata oppilas hänelle sopiviin jatko-opintoihin. Sipoon perusopetuksessa työskentelee yhteensä kolme oppilaanohjaajaa. Jotta oppilaiden oikeus tehostettuun oppilaanohjaukseen saadaan toteutettua, perusopetukseen esitetään perustettavaksi kaksi oppilaanohjaajan virkaa yksi kumpaakin kieliryhmään.

Sivistysosaston sisäiset vuokrat nousevat vuonna 2022 verrattuna vuoteen 2021 uusien tilojen käyttöönoton seurauksena.

Vuoden 2022 sitovat tavoitteet

Talousarviovuoden aikana on noudatettava talousarviossa kuvattuja ja vahvistettuja hallintokuntakohtaisia talousarviovuoden sekä suunnitelmakauden tavoitteita. Sivistysvaliokunnan talousarvioesityksessä esitetään jokaiselle tulosalueelle yhdestä viiteen sitovaa tavoitetta vuodelle 2021.

Talousarvioesityksen käsittely jaostoissa

Sipoon kunnan hallintosäännön mukaan jaostojen tehtävänä on antaa lausunnot toimialaansa kuuluvista asioista sekä valmistella sivistysvaliokunnalle kunnan lausunnot toimialaansa kuuluvista, kunnan kannalta merkittävistä asioista.

Vapaa-ajan valiokunta käsitteli asiaa VAPJAOS § 4 14.9.2021. Suomenkielinen koulutusjaosto ja ruotsinkielinen koulutusjaosto käsitteivät talousarvioesityksiä omilta osiltaan 15.9.2021 (KOULJAOS § 10 ja UTBSEKT § 10). Jaostojen päätöksen ja niihin liittyvät liitteet esityksen liitteinä.

Niiden pohjalta on laadittu koko sivistysvaliokunnan talousarvioesitys vuodelle 2022 (liite 1).

Esittelijä / Föredragande Sivistysjohtaja / Bildningsdirektör Pietinen Jukka

Ehdotus / Förslag Sivistysvaliokunta päättää esittää kunnanhallitukselle sivistysvaliokunnan vuoden 2022 talousarvioesityksen ja taloussuunnitelman

suunnitelmankaudelle 2022–2024 sekä siinä määritellyt sitovat tavoitteet liitteen 1 mukaisesti.

Bildningsutskottet beslutar föreslå kommunstyrelsen bildningsutskottets budgetförslag för år 2022 och ekonomiplan för planeringsperioden 2022–2024 samt de bindande mål som definieras där i enlighet med bilagan 1.

Käsittely / Behandling

Päätös / Beslut

Sivistysvaliokunta hyväksyi yksimielisesti esittelijän ehdotuksen.

Bildningsutskottet godkände enhälligt föredragandens förslag.