

# Sivistystoimiala

## I. Tehtävälueen kuvaus

Sivistystoimiala keskittyy omassa palvelutuotannossa pääasiassa lakisääteisten palvelujen järjestämiseen sekä toimii yksityisten ja kolmannen sektorin palvelutuottajien kumppanina.

Toimiala tuottaa kuntalaisille henkistä kasvua ja palveluja varhaiskasvatuksen, koulutuksen, kirjaston ja kulttuurin sekä nuorisotyön tulosalueilla. Palvelut tuotetaan lähialueilla tai keskitetysti. Omaa palvelutuotantoa täydennetään tarvittaessa yksityisillä ostopalveluilla.

## 2. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Sivistystoimen toimintatuottojen poikkeama suhteessa talousarvioon johtuu varhaiskasvatuspalvelujen n. 77 000 euron ja kirjasto- ja kulttuuritoimen n. 63 000 euron saamatta jääneistä valtion tuista. Sekä n. 90 000 euroa arvioitua alemmina kertyneistä varhaiskasvatusmaksuista.

Toimintatuotoissa merkittävää roolia näyttelevät toimialan osalta myös saadut valtionavut ja hankkeet, joita vuonna 2022 on saatu yhteensä noin 830 000 euroa. Sivistystoimialalla on ollut vuoden 2022 aikana käynnissä 24 hanketta seudulliset ja Erasmus-hankkeet mukaan lukien. Euromääräisesti merkittävimmät hankkeet ovat valtion erityisavustukset varhaiskasvatuksen sekä esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin ja laadun kehittämiseen yhteensä 476 000 euroa, avustus koronapandemian vaikutusten tasaamiseen 193 000 euroa, harrastamisen Suomen mallin avustus 60 000 euroa ja etsivän nuorisotyön sekä koulunuorisotyön avustukset 120 000 euroa.

Toimintakuluissa oli palvelujen ostoissa ylitystä n. 720 000 euroa, jonka pääasiassa selittää opetuspalvelujen tulosalueen kuljetuspalveluiden ostojen, opetus- ja kulttuuripalveluiden ostojen, matkustuspalvelujen ja asiakaspalvelujen ostojen ylittyminen (n. 677 000 euroa).

Toimintakate on sivistyspalvelujen toimialueella ylittynyt n. 361 000 euroa.

### Tuloslaskelma (ulkoiset ja sisäiset)

Sivistystoimiala	Alkup. TA	TA- muutokset	TA 2022	TP 2022	Poikkeama	Poik. %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>2 913 650</b>	<b>0</b>	<b>2 913 650</b>	<b>2 787 570</b>	<b>-126 080</b>	<b>-4,33 %</b>
Myyntituotot	1 440 200	0	1 440 200	1 536 561	96 361	6,69 %
Maksutuotot	621 480	0	621 480	541 314	-80 166	-12,90 %
Tuet ja avustukset	834 470	0	834 470	693 853	-140 617	-16,85 %
Muut toimintatuotot	17 500	0	17 500	15 842	-1 658	-9,47 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>-33 853 730</b>	<b>29 786</b>	<b>-33 823 944</b>	<b>-34 058 576</b>	<b>-234 632</b>	<b>-0,69 %</b>
Henkilöstökulut	-19 734 120	29 786	-19 704 334	-19 686 434	17 900	0,09 %
Palvelujen ostot	-7 441 150	0	-7 441 150	-8 160 850	-719 700	-9,67 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-776 940	0	-776 940	-696 731	80 209	10,32 %
Avustukset	-780 640	0	-780 640	-706 138	74 502	9,54 %
Muut toimintakulut	-5 120 880	0	-5 120 880	-4 808 422	312 458	6,10 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-30 940 080</b>	<b>29 786</b>	<b>-30 910 294</b>	<b>-31 271 006</b>	<b>-360 712</b>	<b>-1,17 %</b>

### Käyttötalouden toteutumisvertailu (ulkoiset)

Sivistystoimiala	Alkup. TA	TA- muutokset	TA 2022	TP 2022	Poikkeama	Poik. %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>2 913 650</b>	<b>0</b>	<b>2 913 650</b>	<b>2 787 268</b>	<b>-126 382</b>	<b>-4,34 %</b>
Myyntituotot	1 440 200	0	1 440 200	1 536 526	96 326	6,69 %
Maksutuotot	621 480	0	621 480	541 220	-80 260	-12,91 %
Tuet ja avustukset	834 470	0	834 470	693 853	-140 617	-16,85 %
Muut toimintatuotot	17 500	0	17 500	15 670	-1 830	-10,46 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>-27 445 870</b>	<b>0</b>	<b>-27 416 084</b>	<b>-27 567 125</b>	<b>-151 041</b>	<b>-0,55 %</b>

Henkilöstökulut	-19 734 120	29 786	-19 704 334	-19 686 434	17 900	0,09 %
Palvelujen ostot	-4 668 520	0	-4 668 520	-5 382 078	-713 558	-15,28 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-776 940	0	-776 940	-693 143	83 797	10,79 %
Avustukset	-780 640	0	-780 640	-706 138	74 502	9,54 %
Muut toimintakulut	-1 485 650	0	-1 485 650	-1 099 331	386 319	26,00 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-24 532 220</b>	<b>0</b>	<b>-24 502 434</b>	<b>-24 779 856</b>	<b>-277 422</b>	<b>-1,13 %</b>

### Käyttötalouden toteutumisvertailu (sisäiset)


Sivistystoimiala	Alkup. TA	TA- muutokset	TA 2022	TP 2022	Poikkeama	Poik. %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>301</b>	<b>301</b>	<b>0,00 %</b>
Myyntituotot	0	0	0	35	35	0,00 %
Maksutuotot	0	0	0	94	94	0,00 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	172	172	0,00 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>-6 407 860</b>	<b>0</b>	<b>-6 407 860</b>	<b>-6 491 451</b>	<b>-83 591</b>	<b>-1,30 %</b>
Palvelujen ostot	-2 772 630	0	-2 772 630	-2 778 773	-6 143	-0,22 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	-3 588	-3 588	0,00 %
Muut toimintakulut	-3 635 230	0	-3 635 230	-3 709 091	-73 861	-2,03 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-6 407 860</b>	<b>0</b>	<b>-6 407 860</b>	<b>-6 491 150</b>	<b>-83 290</b>	<b>-1,30 %</b>

### 3. Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

## Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite	Mittari/Arviointitapa	Tavoitetaso	Toteuma 30.9.	Toteuma 31.12.	Tila
Uuteen kaupunkistrategiaan perustuva toimialatasoinen kehittämisohjelma: "Opetus- kasvatus ja kulttuuri Orimattilassa 2030", joka toimii myös tulosalueen kehittämis- lähtökohtana.	Ohjelma on valmis toteutettavaksi ja sen laadinnassa on hyödynnetty riittävästi henkilöstön, kaupunkilaisten ja sidosryhmien osallistamista.	Opetuksen ja kasvatuksen toimialalla on käynnistetty uuteen kaupunkistrategiaan pohjautuva systeminen kehittämisohjelma/-suunnitelma. Ohjelma huomioi myös ikäluokkien pienentymisestä aiheutuvat muutokset palvelutarpeissa, taloudessa, henkilöstössä ja osaamistarpeissa.	Kaupunkistrategian laadinta ja hyväksyntä viivästyi (H1/22). Tämän vuoksi toimialan kehittämissuunnitelman viivästyy. Kehittämistyötä on tehty pääasiassa palveluverkkoselvityksen liittyen ja palveluverkkoratkaisuilta tulee olemaan myös suuri vaikutus toimialan (ja tulosalueiden) kehittämismahdollisuuksiin ja -tarpeisiin jatkossa.	Kaupunkistrategian laadinta ja hyväksyntä viivästyi alkuperäisestä aikataulusta ja tämän vuoksi toimialan kehittämissuunnitelman laadinta on viivästynyt. Kehittämistyötä tehtiin 2022 pääasiassa palveluverkkoselvityksen liittyen. Kehittämissuunnitelman sisältöön ja aikatauluun vaikuttaa jatkossa keskeisten kaupunkitasoisten strategisten asiakokonaisuuksien (Kiinteistöstrategia, palveluverkkoselvitys sekä Hennan kehittämissuunnitelma) valmistelun ja päätöksenteon edistyminen.	Toteutuu osittain 
<b>Varhaiskasvatuspalvelut</b> Digisuunnitelman laatiminen varhaiskasvatukseen.	Suunnitelma on valmis toteutettavaksi ja sen laadinnassa on hyödynnetty riittävästi henkilöstön, kaupunkilaisten ja sidosryhmien osallistamista	Digisuunnitelma on valmis ja jalkautus päiväkoteihin on alkanut syksyllä 2022.	Hanketyöntekijöiden käynnin yksiköissä, kehittämistuki ja pedagoginen mallintaminen digipedagogiikkaan on edennyt suunnitelman mukaan. Lasten Oma Teams on koolla viikoittain.	Digivastaavien verkosto, joka vastaa digisuunnitelman mukaisesta pedagogiikasta hankkeen päättymisen jälkeen, on perustettu.	Toteutuu 
<b>Varhaiskasvatuspalvelut</b> Lasten ja huoltajien osallisuuden vahvistamista lasten havainnoinnin ja pedagogisen dokumentoinnin avulla	Huoltajien kanssa käydyt vasu ja leops keskustelut	Havainnoinnit käyty läpi huoltajien kanssa vasu ja leops keskusteluissa	Lasten yksilöllisten oppimissuunnitelmien laadinta toimintavuodelle 2022-2023 on käynnissä. Suunnitelmat sisältävät lapsen mielipiteen selvittämistä sekä keskustelun huoltajan kanssa.	Lasten yksilölliset oppimissuunnitelmat on laadittu, vasu- ja leops-keskustelut huoltajien kanssa on pidetty.	Toteutuu 
<b>Opetuspalvelut</b> Tulosaluekohtainen kehittämissuunnitelma	Ohjelma on valmis toteutettavaksi ja sen laadinnassa on hyödynnetty riittävästi henkilöstön, kaupunkilaisten ja sidosryhmien osallistamista	Tulosaluekohtainen kehittämisohjelma on valmis toteutettavaksi suunnittelukaudella	Sivistysvaliokunta on päättänyt esittää talousarvioesityksessään sitovana toiminnallisena tavoitteena, että vuonna 2023 toteutetaan opetuspalveluihin sekä niiden laatuun ja	Vuoden 2023 aikana toteutetaan opetuspalveluihin sekä niiden laatuun ja kehittämiseen tähtäävä osallistava ja fasilitoitu verkkoprosessi, joka kohdennetaan kaikille kaupungin huoltajille, oppilaille ja opetus-	Ei toteutuu 



			<p>kehittämiseen tähtäävä osallistava ja fasilitoitu verkkoprosessi, joka kohdennetaan kaikille kaupungin huoltajille, oppilaille ja opetus-/kasvatushenkilöstölle. Sen tavoitteena on luoda opetuspalvelut Orimattilassa 2030 visio, joka toimii mm. tulevan kehittämissuunnitelman pohjana.</p> <p>(Ukrainan sotaan liittyvä valmius- ja valmistelutyö on vienyt odotettua enemmän opetuspalveluiden hallinnon työaikaa syksyn 2022 aikana. )</p>	<p>/kasvatushenkilöstölle. Sen tavoitteena on luoda opetuspalvelut Orimattilassa 2030 visio, joka toimii mm. tulevan kehittämissuunnitelman pohjana. Lopullisen kehittämissuunnitelman sisältöön ja aikatauluun vaikuttaa keskeisten kaupunkitasoisten strategisten asiakokonaisuuksien (Kiinteistöstrategia, palveluverkkoselvitys sekä Hennan kehittämissuunnitelma ) valmistelun ja päätöksenteon edistyminen.</p>	
<p><b>Opetuspalvelut</b> Vuonna 2021 hyväksytyn oppimisen tuen suunnitelman toimeenpano</p>		<p>Koulupolkutasoiset järjestelyt toteutettu suunnitelman mukaisesti</p>	<p>Oppimisen tuen suunnitelma on toimenpidevaiheessa. Suunnitelman toteutumista ohjaa ohjausryhmä, joka koordinoi toimenpiteiden etenemistä ja vastuutusta. Suunnitelma on toteuman mukaisesti jatkuvasti päivittyvä asiakirja. Taloussuunnittelussa otetaan huomioon oppimisen tuen toimenpiteet.</p>	<p>Oppimisen tuen suunnitelma on toimenpidevaiheessa ja etenee asetettujen toimenpiteiden ja tavoitteiden mukaisesti. Luokkamuotoisen erityisopetuksen uudelleenjärjestelyt ovat toteutuneet ja vakinaistuneet. Koulupudokkuuden ehkäisemistyön kehittämisessä hyödynnettiin alueellista SKY-hanketta. Paikalliseen opetussuunnitelmaan valmistettavaa hyvinvointikonaisuutta on piloitettu vuoden aikana kolmella koululla. Oppivelvollisuuden ohjaus- ja valvontatoiminta käynnistettiin lain vaatimalla tavalla. Henkilöstön täydennyskoulutusta painotettiin mielenterveys- ja hyvinvointiosaamisen lisäämiseksi.</p>	<p>Toteutuu</p> 
<p><b>Nuorisopalvelut</b> Tulosaluekohtainen kehittämissuunnitelma</p>	<p>Ohjelma on valmis toteutettavaksi ja sen laadinnassa on hyödynnetty riittävästi</p>	<p>Tulosaluekohtainen kehittämisohjelma on valmis toteutettavaksi suunnittelukaudella</p>	<p>Kehittämissuunnitelman aloittaminen on viivästynyt. Nuorisopalvelujen äkilliseen tarpeeseen</p>	<p>Kehittämissuunnitelma on aloitettu suunnitelman mukaisesti tekemään joulukuun puolessa</p>	<p>Toteutuu osittain</p>



	henkilöstön, kaupunkilaisten ja sidosryhmien osallistamista		on lisätty työaikapanosta syysmarraskuun ajalle (nuorten heikentyneeseen tilanteeseen vastaaminen, työmuotojen kehittäminen, jalkautuvan työn osuuden suunnittelu ja lisääminen). Suunnitelmassa kesun laatimisen aloittaminen joulukuussa.	välissä. Henkilöstöä on valjastettu tähän työhön, yhteisellä hetkellä. Yhteisessä hetkessä tehtiin pienryhmätoiminnan kautta meille pohjaa kehittämissuunnitelmaan.	
<b>Nuorisopalvelut</b> Nuorisokahvila keskustaan	Nuorisokahvilan toiminnan tavoitteet täsmennetty ja vaikuttavuutta arvioitu. Nuoria on osallistettu esim. Webropol -kyselyn avulla valmisteluun.	Nuorisokahvilaa koskeva suunnittelu- ja valmistelutyö on valmis vuoden 2022 aikana ja toiminta voidaan käynnistää 2023	Selvitystyö on käynnistynyt ja jatkuu loppuvuoden 2022 sekä alkuvuoden 2023. Nuorisokahvilatoiminnan suunnitteluun on haettu paikallista yhteistyötä, selvitetty tilamahdollisuuksia keskustasta ja haettu nuorisotyön erityisavustusta kahvilan avaamista varten vuonna 2023.	Vuoden 2022 loppuun mennessä oli selvitetty Orimattilasta eri tiloja, jotka olisivat soveltuvia nuorisokahvila projektiin. Joulukuun loppupuolella onkin löydetty tila, jonka työstämistä ja tilasuunnittelua jatketaan alkuvuodesta 2023.	Toteutuu osittain 
<b>Kirjasto- ja kulttuuripalvelut</b> Tulosaluekohtainen kehittämissuunnitelma / Kulttuuri- ja kulttuurihyvinvointiohjelma	Ohjelma on valmis toteutettavaksi ja sen laadinnassa on hyödynnetty riittävästi henkilöstön, kaupunkilaisten ja sidosryhmien osallistamista	Orimattilalla on oma kulttuuri- ja kulttuurihyvinvointiohjelma (sis. myös museopalveluiden kehittämissuunnitelman)	Kulttuuri- ja kulttuurihyvinvointiohjelma sekä taidemuseon kehittämissuunnitelma on hyväksytty sivistysvaliokunnassa 23.8.2022. Kirjaston ja kotiseutumuseon kokoelmapolitiikat (kehittämissuunnitelmat) on hyväksytty aiemmin.	Kulttuuri- ja kulttuurihyvinvointiohjelma 2023-2028 sekä taidemuseon kehittämissuunnitelma 2022-2030 on hyväksytty sivistysvaliokunnassa 23.8.2022. Kirjaston, kotiseutumuseon ja kotiseutuarkiston kokoelmapolitiikat (kehittämissuunnitelmat) on hyväksytty aiemmin.	Toteutuu 
<b>Kirjastopalvelut</b> Orimattilan omien +65- kirjastopalveluiden kehittäminen	Suunnitelma on valmis	Kirjastolla on oma suunnitelma yli 65-vuotiaiden kirjastopalveluiden kehittämisestä	65+ - kirjastopalveluiden loppuraportti on hyväksytty sivistysvaliokunnassa 23.8.2022. Raportin suosittelemia toimenpiteitä on käynnistelty talousarvion ja henkilöstöresurssien puitteissa. Henkilöstöresurssien niukkuudesta johtuen toteutuneet toimenpiteet ovat olleet vähäisiä.	65+ - kirjastopalveluiden loppuraportti on hyväksytty sivistysvaliokunnassa 23.8.2022. Raportin suosittelemia toimenpiteitä on tehty talousarvion ja henkilöstöresurssien puitteissa.	Toteutuu 



**ORIMATTILA**

-KANNATTAVA SIIRTO-

## Henkilöstömäärät

Henkilöstömäärä	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Hallinto	6	4	6	3,8
Opetuspalvelut	230,3	231	222	221
Kulttuuripalvelut	1,5	0,2	0,2	0,16
Museopalvelut		1,5	2	1,93
Kirjastopalvelut	8	7,8	7,8	7,56
Nuorisopalvelut	6	8	4,5	6,4
Varhaiskasvatuspalvelut	150,24	144	149,3	149,5
<b>Toimiala yht.</b>	<b>402,04</b>	<b>396,5</b>	<b>391,8</b>	<b>390,4</b>

## Suoritteet ja tunnusluvut

Suorite, tunnusluku	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Lapsia kunnallisten varhaiskasvatuspalvelujen ja esiopetuksen piirissä lkm	597	608	603	551
Lapsia yksityisessä varhaiskasvatuksessa	145	150	160	152
Perusopetuksen kustannukset € / oppilas	10 156	10 294	10 895	10 478
Perusopetuksen oppilasmäärä	1 803	1 798	1 774	1774
Lukiokoulutuksen kustannukset € / oppilas	9 164	10 557	9 375	10 880
Lukiokoulutuksen opiskelijamäärän keskiarvo	173,5	195	196	195
Opetuskiinteistöt	10	10	10	10
Pääkirjaston ja kirjastoauton käyntikerrat	51 337	54 272	77 000	60 935
Kokonaislainaus	175 991	203 527	200 000	197 940
Kävijät nuorisopalvelujen tapahtumissa	2 460	5 200	4 000	7069
Etsivän nuorisotyön asiakasmäärä	149	147	120	141
Taidemuseon kävijämäärä	1 981	3 134	3 000	4078
Kulttuuripalveluiden järjestämät tapahtumat (uusi)		135	10	110
Wellamo-opiston orimattilaiset opiskelijat	2 438	1 138	1 500	1 198
Avoin päiväkotikiin Kimpan kävijät	1 950	3 395	3 000	3478



## Riskienhallinta

**Raportoiija:**

**Pvm:**

**Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä**

### Sisäisen valvonnan selonteko

**Miten sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta on toimialalla/ yhtiössä järjestetty**

Sivistystoimialan tulosalueiden vastuuhenkilöt, esimiehet ja sivistysjohtaja osaltataan ohjeistavat, että päätökset tehdään lain, hallintosäännön sekä muiden säännösten ja ohjeiden mukaisesti. Mahdollisiin virheisiin puututaan ja tarvittavat korjaukset tehdään. Tarvittaessa ohjausta kysytään konsernitoimialalta/kaupungin johdolta. Sivistysvaliokuntaa tiedotetaan toiminnassa havaituista häiriöistä.

**Onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella**

Ei ole havaittu olennaisia puutteita kuluneella tilikaudella.

**Miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella**

Riskienhallinnan tulisi olla osa jokapäiväistä työtä. Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa kehitetään kaupunkitasoisen ohjeistuksen pohjalta.

### Riskienhallinnan selonteko

**Kunnanvaltuuston hyväksymät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet ja kunnanhallituksen niiden soveltamiseksi antamat tarkemmat ohjeet ja niiden noudattaminen**

Sivistystoimialan toiminta perustuu lakeihin, säännöksiin ja kaupungin sisäisiin ohjeisiin, joista myös henkilöstöä on tiedotettu. Tiedossa ei ole toiminnassa tapahtuneita rikkeitä.

**Riskienhallinnan ja seurannan selkeä vastuutus ja asiantuntemuksen riittävyys**

Kaupunkitasoista selkeää ohjeistusta ja koulutusta tarvitaan.

**Kunnan riskienkartoituksen ajantasaisuus ja kattavuus**

Riskienhallintaa tulee kehittää osana toiminnan kehittämistä. Riskiarvio on tehty osana talousarviota vuodelle 2023.

**Merkittävimpien riskien ja niiden hallitsemiseksi tehtävien toimien dokumentointi, seuranta- ja raportointikäytännöt sekä niiden toteutuminen, onnistuminen toteutuneiden riskien ajallisessa ja rahamääräisessä ennakoinnissa**

Määrärahaseurantaa on tehty osavuosisaksausten yhteydessä ja sivistysvaliokunnalle myös tämän lisäksi.

### Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistapa

**Hallinto- ja johtamistapa (eettiset periaatteet, säännöt, ohjeet, toimivallan jako)**

Hallintosäännössä on vastuut sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta. Kaikki ne toimielimet ja viranhaltijat, joille on annettu toimivaltaa kunnan varojen käytössä, ja jotka toimivat viranomaisina, vastaavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteuttamisesta omalta osaltaan.

**Riskienhallinta (tunnistus, analysointi, hallinta, dokumentointi)**

Riskienhallinnan dokumentointia on Orimattilan kaupungissa kehitetty ja tulevaisuudessa raportointi tapahtuu osavuosisikatsauksien yhteydessä.

**Valvontatoimenpiteet (mm. erilaiset kontrollit, suojaukset, sopimusten hallinta)**

Käyttäjävaltuuksia valvotaan ja dokumentoidaan, käyttö- ja lukuoikeudet on vain henkilöillä, joille se on tehtävän hoidon kannalta välttämätöntä. Sopimuksenhallintaa on kehitetty ja keskitetty Dynasty -asianhallintajärjestelmään.

**Tieto ja tiedonvälitys (avoimuus ja hyvä tiedonhallintatapa, raportointi, viestintä, esim. merkittävät riskit)**

Tietoja säilytetään, välitetään ja käytetään oikeaoppisesti ja hyvän hallintotavan mukaisesti riittävällä suojauksella.

**Seuranta (ml. arviointi, kehittämistoimenpiteiden tuloksellisuus)**

Riskienhallinta on edelleen kehittyvä kokonaisuus. Ennakointi ja hyvän hallintotavan noudattaminen vähentää riskien mahdollisuutta.

## Hallinto

### I. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Hallinto	Alkup. TA	TA- muutokset	TA 2022	TP 2022	Poikkeama	Poik. %
<b>Toimintakulut</b>	<b>-467 630</b>	<b>29 786</b>	<b>-437 844</b>	<b>-448 763</b>	<b>-10 919</b>	<b>-2,49 %</b>
Henkilöstökulut	-329 670	29 786	-299 884	-312 299	-12 415	-4,14 %
Palvelujen ostot	-65 600	0	-65 600	-69 115	-3 515	-5,36 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 030	0	-8 030	-5 998	2 032	25,30 %
Muut toimintakulut	-64 330	0	-64 330	-61 351	2 979	4,63 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-467 630</b>	<b>29 786</b>	<b>-437 844</b>	<b>-448 763</b>	<b>-10 919</b>	<b>-2,49 %</b>

Sivistystoimen hallinnon talouden toteutumisessa ei ollut esille nostettavia poikkeamia.

## Varhaiskasvatuspalvelut

### I. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Varhaiskasvatuspalvelut	Alkup. TA	TA- muutokset	TA 2022	TP 2022	Poikkeama	Poik. %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>877 550</b>	<b>0</b>	<b>877 550</b>	<b>752 094</b>	<b>-125 456</b>	<b>-14,30 %</b>
Myyntituotot	38 200	0	38 200	78 915	40 715	106,58 %
Maksutuotot	586 880	0	586 880	496 581	-90 299	-15,39 %
Tuet ja avustukset	252 470	0	252 470	175 167	-77 303	-30,62 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	1 431	1 431	0,00 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>-10 300 920</b>	<b>0</b>	<b>-10 300 920</b>	<b>-10 653 221</b>	<b>-352 301</b>	<b>-3,42 %</b>
Henkilöstökulut	-6 153 710	0	-6 153 710	-6 406 806	-253 096	-4,11 %
Palvelujen ostot	-2 647 400	0	-2 647 400	-2 645 350	2 050	0,08 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-89 040	0	-89 040	-85 734	3 306	3,71 %
Avustukset	-745 540	0	-745 540	-670 538	75 002	10,06 %
Muut toimintakulut	-665 230	0	-665 230	-844 793	-179 563	-26,99 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-9 423 370</b>	<b>0</b>	<b>-9 423 370</b>	<b>-9 901 127</b>	<b>-477 757</b>	<b>-5,07 %</b>

Varhaiskasvatuspalveluiden maksutuotot toteutuivat n. 90 000 euroa alemmina johtuen arvioitua pienemmistä varhaiskasvatusmaksukertymistä. Tuissa ja avustuksissa kertymä oli n. 77 000 euroa arvioitua alempi johtuen pienemmistä valtionavustuksista. Myyntituottoja kertyi noin 40 000 euroa arvioitua enemmän johtuen muiden kuntien maksamista kuntakorvauksista. Yhteensä varhaiskasvatuksen toimintatuottojen kertymä jäi n. 125 000 euroa eli 14,3 % talousarviosta.

Varhaiskasvatuksen toimintakulujen ylitys selittyy henkilöstökulujen n. 253 000 euron ylityksellä, joka johtuu sairaspöissaoloista. Lisäksi muissa toimintakuluissa on ylitystä n. 180 000 euroa, joka johtuu pääasiassa sisäisistä vuokrista.

## Opetuspalvelut

### I. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Opetuspalvelut	Alkup. TA	TA- muutokset	TA 2022	TP 2022	Poikkeama	Poik. %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 849 600</b>	<b>0</b>	<b>1 849 600</b>	<b>1 895 812</b>	<b>46 212</b>	<b>2,50 %</b>
Myyntituotot	1 400 000	0	1 400 000	1 455 396	55 396	3,96 %
Maksutuotot	21 600	0	21 600	21 683	83	0,38 %
Tuet ja avustukset	427 000	0	427 000	417 345	-9 655	-2,26 %
Muut toimintatuotot	1 000	0	1 000	1 388	388	38,75 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>-21 399 250</b>	<b>0</b>	<b>-21 399 250</b>	<b>-21 205 146</b>	<b>194 104</b>	<b>0,91 %</b>
Henkilöstökulut	-12 405 500	0	-12 405 500	-12 148 729	256 771	2,07 %
Palvelujen ostot	-4 478 630	0	-4 478 630	-5 155 226	-676 596	-15,11 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-528 380	0	-528 380	-446 123	82 257	15,57 %
Muut toimintakulut	-3 986 740	0	-3 986 740	-3 455 067	531 673	13,34 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-19 549 650</b>	<b>0</b>	<b>-19 549 650</b>	<b>-19 309 334</b>	<b>240 316</b>	<b>1,23 %</b>

Opetuspalveluiden toimintatuotot ovat toteutuneet lähes talousarvion mukaisina, n. 46 000 euron ylityksen selittää osaltaan myyntituottoihin kirjatut muilta kunnilta saadut kuntakorvaukset.

Toimintakulut yhteensä ovat alittaneet talousarvion n. 194 000 euroa. Henkilöstökuluissa on tullut säästöä n. 257 000 euroa ja muissa toimintakuluissa n. 532 000 euroa sisäisistä vuokrista. Ylitystä on palvelujen ostoissa n. 677 000 euroa. Ylityksen selittää pääasiassa kuljetuspalveluiden ostojen, opetus- ja kulttuuripalveluiden ostojen, matkustuspalvelujen ja asiakaspalvelujen ostojen ylittyminen.

## Aikuiskoulutus

### I. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Aikuiskoulutus	Alkup. TA	TA- muutokset	TA 2022	TP 2022	Poikkeama	Poik. %
<b>Toimintakulut</b>	<b>-202 680</b>	<b>0</b>	<b>-202 680</b>	<b>-184 415</b>	<b>18 265</b>	<b>9,01 %</b>
Henkilöstökulut	-26 800	0	-26 800	-24 291	2 509	9,36 %
Palvelujen ostot	-71 820	0	-71 820	-64 761	7 059	9,83 %
Muut toimintakulut	-104 060	0	-104 060	-95 363	8 697	8,36 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-202 680</b>	<b>0</b>	<b>-202 680</b>	<b>-184 415</b>	<b>18 265</b>	<b>9,01 %</b>

Aikuiskoulutus -tulosalue sisältää sopimuksen mukaisen palvelujen oston Wellamo-opistolta ja tilojen sisäiset vuokrat. Toimintakulujen toteutuksessa on n. 18 000 euron alitus suhteessa talousarviossa arvioituihin menoihin.

## Kirjasto- ja kulttuuripalvelut

### I. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Kirjasto- ja kulttuuripalvelut	Alkup. TA	TA- muutokset	TA 2022	TP 2022	Poikkeama	Poik. %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>126 500</b>	<b>0</b>	<b>126 500</b>	<b>64 624</b>	<b>-61 876</b>	<b>-48,91 %</b>
Myyntituotot	2 000	0	2 000	2 249	249	12,45 %
Maksutuotot	8 000	0	8 000	13 960	5 960	74,50 %
Tuet ja avustukset	100 000	0	100 000	36 613	-63 387	-63,39 %
Muut toimintatuotot	16 500	0	16 500	11 802	-4 698	-28,48 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 077 310</b>	<b>0</b>	<b>-1 077 310</b>	<b>-1 108 882</b>	<b>-31 572</b>	<b>-2,93 %</b>
Henkilöstökulut	-519 420	0	-519 420	-511 096	8 324	1,60 %
Palvelujen ostot	-138 500	0	-138 500	-169 858	-31 358	-22,64 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-141 400	0	-141 400	-144 041	-2 641	-1,87 %
Avustukset	-18 000	0	-18 000	-18 500	-500	-2,78 %
Muut toimintakulut	-259 990	0	-259 990	-265 387	-5 397	-2,08 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-950 810</b>	<b>0</b>	<b>-950 810</b>	<b>-1 044 259</b>	<b>-93 449</b>	<b>-9,83 %</b>

Kirjasto- ja kulttuuripalvelujen toimintatuottojen talousarvio poikkeaa suunnitellusta n. 61 900 euroa eli 48,9 %. Poikkeama johtuu saamatta jääneistä valtion projektituotoista. Toimintakuluissa on vähäistä poikkeamaa talousarvioon nähden eli n. 31 600 euroa ylitystä. Ylitys tulee palvelujen ostojen ylityksistä ict- ja atk-palveluissa ja muissa asiantuntipalveluissa.

## Nuorisotoimi

### I. Talouden ja toiminnan toteutuminen

Nuorisotoimi	Alkup. TA	TA- muutokset	TA 2022	TP 2022	Poikkeama	Poik. %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>60 000</b>	<b>0</b>	<b>60 000</b>	<b>75 040</b>	<b>15 040</b>	<b>25,07 %</b>
Maksutuotot	5 000	0	5 000	9 090	4 090	81,80 %
Tuet ja avustukset	55 000	0	55 000	64 727	9 727	17,69 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	1 223	1 223	0,00 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>-405 940</b>	<b>0</b>	<b>-405 940</b>	<b>-458 149</b>	<b>-52 209</b>	<b>-12,86 %</b>
Henkilöstökulut	-299 020	0	-299 020	-283 214	15 806	5,29 %
Palvelujen ostot	-39 200	0	-39 200	-56 540	-17 340	-44,24 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 090	0	-10 090	-14 834	-4 744	-47,02 %
Avustukset	-17 100	0	-17 100	-17 100	0	0,00 %
Muut toimintakulut	-40 530	0	-40 530	-86 461	-45 931	-113,32 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-345 940</b>	<b>0</b>	<b>-345 940</b>	<b>-383 109</b>	<b>-37 169</b>	<b>-10,74 %</b>

Nuorisotoimen toimintatuotot ylittivät talousarvion n. 15 000 euroa eli 25,1 %. Ylitys johtui enimmäkseen arvioitujen projektituottojen määrän ylittymisestä ja retki- ja tapahtumatuottojen määrän ylittymisestä.

Toimintakulut ylittyivät talousarvion n. 52 200 euroa eli 12,7 %. Talousarvion ylittyminen johtui muiden toimintakulujen ylittymisestä n. 45 900 euroa sisäisten vuokrien kirjausvirheestä nuorisotilojen muuttoon liittyen sekä muuton myötä tehtyjen pakollisten materiaalihankintojen vuoksi n. 4 700 euroa. Palvelujen ostot ylittyivät opetus- ja kulttuuripalvelujen ja matkustuspalvelujen ylittymisen vuoksi.