

Talousarvio 2019

Sivistysvaliokunta	U+S	U	S
Toimintatuotot	2 831 900	2 855 400	-23 500
Henkilöstökulut	15 618 350	15 618 350	
Palvelujen ostot	8 941 000	5 487 500	3 453 500
Aineet/ tarvikkeet	791 050	791 050	
Avustukset	1 077 600	1 077 600	
Muut toimintakulut	3 679 900	449 800	3 230 100
Toimintakulut yht.	30 107 900	23 424 300	6 683 600
Tilikauden yli-/alijäämä	27 276 000	20 568 900	6 707 100

Kaupunginvaltuuston päätöksen (15.4.2019) mukaan toimintakuluista on vähennetty yhteensä 205 000 € (henkilöstökulut 115 000 €, aine- ja tarvikemenot sekä palvelujen ostot 70 000 € ja avustukset 20 000 €).

1. Talouden toteutumatiiedot:

(8/2019, suluissa vuoden 2018 luvut)

a) Toteutumatiiedot (%), SIVAL

Toimintakulut/-tuotot	Ulkoinen	Sisäinen	U+S
Henkilöstökulut	71.0(66.2)		71.0(66.2)
Palvelujen ostot	61.0(63.5)	65.9(65.6)	62.9(64.4)
Aine- ja tarvikemenot	63.9(73.4)	0.0(34.6)	63.9(73.4)
Avustukset	71.5(73.1)		71.5(73.1)
Muut toimintakulut	63.2(65.0)	66.7(66.7)	66.2(66.5)
Toimintakulut yhteensä	68.3(66.1)	66.3(66.1)	67.9(66.1)
Toimintatuotot	69.3(60.7)	156.8(64.7)	68.6(60.9)
Toimintakate	68.2(66.9)	66.6(66.1)	67.8(66.7)
Poistot	()		()
Tilikauden yli-/alijäämä	68.2(66.9)	66.6(66.6)	67.8(66.7)

b) Toteutumatiiedot (€, ulkoiset), SIVAL

Toimintakulut/-tuotot	8/2019	8/2018	erotus
Henkilöstökulut	11 013 313	10 636 266	+377 046
Palvelujen ostot	3 315 816	3 476 598	-160 783
Aine- ja tarvikemenot	491 932	567 411	-75 479
Avustukset	756 047	789 571	-33 524
Muut toimintakulut	284 310	259 000	+25 311
Toimintakulut yhteensä	15 861 418	15 728 846	+132 572
Toimintatuotot	1 978 606	1 839 410	+139 196
Toimintakate	13 882 812	13 889 436	-6 624
Poistot			
Tilikauden yli-/alijäämä	13 882 812	13 889 494	-6 682

c) Palkkamenojen tarkempi seuranta, (kuukausittainen palkkasumma)

(suluissa edellisen vuoden vastaava summa)

Palkkamenot 2015 (talousarvio): 13 748 400

Palkkamenot 2015 (toteutuma): 14 017 553

Palkkamenot 2016 (talousarvio): 13 318 500

Palkkamenot 2016 (toteutuma): 13 637 551

Palkkamenot 2017 (talousarvio): 12 559 400

Palkkamenot 2017 (toteutuma): 12 511 785

Palkkamenot 2018 (talousarvio): 12 487 300

Palkkamenot 2018 (toteutuma): 12 861 742

Palkkamenot 2019 (talousarvio): 12 539 450

Kuukausi	Varhaiskasvatus	Perusopetus ja lukio	Vapaa-aika	Yhteensä	Erotus/ kumulatiivinen
tammikuu	270 057 (262 622)	642 045 (623 255)	109 346 (116 231)	1 021 448 (1 002 108)	+19 340
helmikuu	266 979 (266 740)	666 421 (614 839)	140 464 (135 136)	1 073 864 (1 016 715)	+76 489
maaliskuu	267 870 (275 839)	678 382 (634 544)	141 704 (130 334)	1 087 956 (1 040 717)	+123 728
huhtikuu	277 750 (271 003)	674 204 (643 394)	153 102 (125 482)	1 105 056 (1 039 879)	+188 905
toukokuu	281 488 (269 763)	684 222 (644 349)	134 766 (139 524)	1 100 476 (1 053 636)	+235 745
kesäkuu- heinäkuu	662 381 (664 324)	1 491 332 (1 441 791)	275 908 (290 276)	2 429 621 (2 396 391)	+268 975
elokuu	256 402 (267 556)	643 016 (572 267)	100 210 (112 319)	999 628 (952 142)	+316 460

d) Henkilöstömenojen vähentämiseen liittyvien toimenpiteiden seuranta

Sivistyspalvelukeskuksen henkilöstöhallinnon ohje 2019 (11.1.2019)

Tukiopetus- ja kerhotuntien käytön ohje (23.1.2015)

e) Palvelujen ostojen (U) tarkempi seuranta, (suluissa edellisen vuoden vastaava summa)

Palvelujen ostot 2015 (talousarvio): 3 665 600

Palvelujen ostot 2015 (toteutuma): 3 672 448

Palvelujen ostot 2016 (talousarvio): 4 291 000

Palvelujen ostot 2016 (toteutuma): 4 319 433

Palvelujen ostot 2017 (talousarvio): 5 376 800

Palvelujen ostot 2017 (toteutuma): 5 452 698

Palvelujen ostot 2018 (talousarvio): 5 358 300

Palvelujen ostot 2018 (toteutuma): 5 472 038

Palvelujen ostot 2019 (talousarvio): 5 487 500

Kuukausi	Varhaiskasvatus	Perusopetus ja lukio	Vapaa-aika	Yhteensä	Erotus/ kumulatiivinen
tammikuu	212 626 (206 588)	109 202 (203 104)	46 879 (58 422)	368 707 (468 114)	-99 407
helmikuu	216 616 (217 457)	228 273 (253 390)	18 142 (19 552)	463 031 (490 399)	-126 776
maaliskuu	231 674 (208 187)	212 585 (181 050)	26 214 (25 551)	470 473 (414 788)	-71 090

huhtikuu	212 210 (221 081)	202 575 (275 623)	31 119 (31 839)	445 904 (528 543)	-153 730
toukokuu	248 958 (208 347)	273 874 (225 088)	31 836 (41 590)	554 668 (475 025)	-74 087
kesäkuu- heinäkuu	381 660 (383 057)	284 209 (240 721)	52 868 (61 338)	718 737 (685 116)	-40 464
elokuu	181 811 (201 525)	79 317 (171 920)	33 168 (41 168)	294 296 (414 613)	-160 783

2. Henkilöstötilanne:

a) vakanssiseuranta

Varhaiskasvatus:

Nimike	Tp13	Tp14	Tp15	Tp16	Tp17	Tp18	Ta19	4/19	8/19
Varhaiskasvatusjohtaja	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Varhaiskasvatuksenohjaaja	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Palvelusihteeri	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Perhepäivähoitaja (ryhmis)	11,5	10	9	5	6	6	6	6	5
Perhepäivähoitaja	40,5	39	35	31	27	27	27	27	25
Varhaiskasvatuksen eo	2	2	2	2	2	2,5	3	3	4
Perheohjaaja	0	0	0	0	0	0	1	1	1
Päiväkodinjohtaja	11	9	9	9	9	8	8	8	7
Varhaiskasvatuksen opettaja	19	25	24	22	19	20,5	21	20	19
Varhaiskasvatuksen lastenhoit.	36	42	44	42	40	38,5	37	39	32
Päiväkotiapulainen	1	1	1	1	1	0,5	0	0	0
Ryhmäavustaja	8	9	7	6	6	5,5	5	5	3
Yhteensä	134	142	136	123	115	113,5	113	114	101

Perusopetus:

Nimike	Tp13	Tp14	Tp15	Tp16	Tp17	Tp18	Ta19	4/19	8/19
Sivistysjohtaja	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Palvelusihteeri	5	5	5	5	5	5	5	5	5
Rehtori	5	5	5	5	4	4	4	4	4
Luokanopettaja	54,5	53	52	52	53,5	54,5	55	55	55
Lehtori	37,5	36,5	35	33	30	30,5	32	32	30
Pt. tuntiopettaja	14	17	18	20	20	21	20	20	22
St. tuntiopettaja	3	3	3,5	4	4,5	3	1	1	2
Eriytysluokanopettaja	17,5	17	16	15	15	12,5	13	13	12
Eriytisopettaja	7,5	6,5	7	7	7	7,5	7	8	8
Esikoulun opettaja	3	3	2	1,5	2	2	1	2	2
Lehtori (vanh.)	15	15	15	15	0	0	0	0	0
Koulunkäynninohjaaja	41	39	38,5	41	43	47	46	52	45
Apip -ohjaaja	4	4	4	4	4	4,5	4	4	3
Koulukuraattori	1	1	1	1	3	3	3	3	3
Koulupsykologi	2	2	2	2	3	3	3	3	3
Yhteensä	211	208	205	206,5	195	198,5	195	203	195

Vapaa-aikapalvelut:

Nimike	Tp13	Tp14	Tp15	Tp16	Tp17	Tp18	Ta19	4/19	8/19
Kirjastotoimenjohtaja	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Kirjastonhoitaja	1,62	2	2	2	2	2	2	2	2
Kirjastovirkailija	9,11	9	9	9	8,7	9	9	8	8
Kulttuurisihteeri	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Musiikinohjaaja	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,5
Kulttuuriohjaaja	0	1	1	1	1	1	1	1	1
Liikuntasihiteeri	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Liikunnanohjaaja	4	4	4	5	5	5	5	4	4
Kassa-/kahviotyöntekijä	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Laitoshuoltaja	2	2	2	2	2	2	2	2	2

Laitosmies	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Uimaopettaja/ uinninvalvoja	1	1	1	0	0	0	0	0	0
Tilapäistyöntekijät	0,5	0,5	0,5	0	0	0,5	1,5	1	1,5
Nuorisosihteeri	0,9	0,5	0,5	0,5	0,3	0,4	1	1	1
Nuoriso-ohjaaja	2,3	2,40	2,4	1,6	2,5	3	3	3	2
Hanketyöntekijä	3,5	3,10	3,1	3,4	3,7	2,6	2	2	2
Nuorisotilan ohjaaja	0,1	0,1	0,1	0,3	0,3	0,4	0,3	0,3	0,3
Rehtori	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Opettaja/työväenopisto	2	2	2	2	2	2	2	2	1
St. tuntiopettaja/to	60	80	58	82	89	86	80	55	67
Opettaja/musiikkiopisto	5	5	5,5	5	4	4,5	5	5	4
St. tuntiopettaja/mo	18	17	15,5	16	16	15	14	15	15
Palvelusihteeri	1	1	1	1	1	2	2	2	2
Yhteensä	118,1	138	115	138,2	144,9	142,8	137,2	110,7	119,3

b) sijaisten käyttö (sijaisten työtunnit/kk)

Vastuualue	1/17	2/17	3/17	4/17	5/17	8/17	9/17	10/17	11/17	12/17
Varhaiskasvatus	308	307	671	678	711	281	680	836	482	477
Perusopetus	955	1052	1727	1271	1264	586	1242	821	968	451
Yhteensä	1263	1359	2398	1949	1975	867	1922	1657	1450	928
joista lisäkustannuksia	938	1196	2098	1687	1373	491	1470	1179	1086	619
lisäkustannukset/kumulatiivinen	938	2134	4232	5919	7292	7783	9253	10432	11518	12137

Vastuualue	1/18	2/18	3/18	4/18	5/18	8/18	9/18	10/18	11/18	12/18
Varhaiskasvatus	590	688	842	890	1095	809	385,5	544	494	350
Perusopetus	943	743	1349	1128	723	311	925,5	700	797	557
Yhteensä	1533	1431	2191	2018	1818	1120	1311	1244	1291	907
joista lisäkustannuksia	1041	1051	1645	1402	1234	952	884	1058	814	362
lisäkustannukset/kumulatiivinen	1041	2092	3737	5139	6373	7325	8209	9267	10081	10443

Vastuualue	1/19	2/19	3/19	4/19	5/19	8/19	9/19	10/19	11/19	12/19
Varhaiskasvatus	484	377	507	540	427	263				
Perusopetus	903	801	956	897	691	240				
Yhteensä	1387	1178	1463	1437	1118	503				
joista lisäkustannuksia	1110	781	1245	1032	741	326				
lisäkustannukset/kumulatiivinen	1100	1881	3126	4158	4899	5225				

3. Toiminnallisia vertailulukuja

a) lapsia päivähoidossa, kotihoidon tuen piirissä olevat lapset:

	lapsia päivähoitossa yht.	kokopäivähoitossa	osapäivähoitossa	vain esiopetuksessa	kotihoidon tuen piirissä
Tp2012	651	-	-	-	274
Tp2013	621	-	-	-	304
Tp2014	668	-	-	-	280
Tp2015	673	-	-	-	270
Tp2016	647	327	286	34	240
Tp2017	655	241	386	31	212
Tp2018	656	208	414	35	219
1/2019	656	198	421	37	209

2/2019	668	203	428	37	209
3/2019	669	333	302	34	216
4/2019	671	333	303	35	218
5/2019	598	339	259	-	228
8/2019	539	282	199	33	199

Koko- ja osapäivähoidossa olevien määrissä näkyy 1.3.2017 voimaan tullut laki varhaiskasvatuksen asiakasmaksuista. Laki muutti kokoaikaisen varhaiskasvatuksen rajaa vähintään 35 tuntia viikossa annettavaan varhaiskasvatukseen ja osa-aikaiseen varhaiskasvatukseen alle 35 tuntia viikossa annettavaan varhaiskasvatukseen.

Varhaiskasvatussyksiköiden paikkamäärät sekä lapsi- ja henkilöstömäärät (varhaiskasvatustohtajan selvitys).

b) tukiopetustuntienkäyttö perusopetuksessa

	Tukiopetustunnit
Tp2014	1 367
Tp2015	992
Tp2016	960,5
Tp2017	1038,5
Tp2018	850
1/2019	55
2/2019	72,5
3/2019	98,5
4/2019	108
5/2019	157
8/2019	2,5

Lukuvuonna 2014 - 2015 tukiopetusresurssi on 45 h/vko (1 710 h/v).

Lukuvuonna 2015 - 2016 tukiopetusresurssi on 42 h/vko (1 596 h/v).

Lukuvuonna 2016 - 2017 tukiopetusresurssi on 35 h/vko (1 330 h/v).

Lukuvuonna 2017 - 2018 tukiopetusresurssi on 35 h/vko (1 330 h/v).

Lukuvuonna 2018 - 2019 tukiopetusresurssi on 34h/vko (1 292 h/v).

4. Strategialinjauksiin perustuvat tavoitteet: (näiden toteutuminen)

Sujuvat ja vaikuttavat palvelut

- o Suunnitelmallinen tieto- ja viestintäteknologian opetuskäytön kehittäminen (sähköinen oppimisympäristö) -> toimintaan haetaan mahdollisia valtionavustuksia, henkilöstön kouluttaminen/ perehdyttäminen, laitekannan suunnitelmallinen lisääminen/uudistaminen

Hankerahoitus on mahdollistanut henkilöstön kouluttamisen ja perehdyttämisen tieto- ja viestintäteknologian käyttöön. Parhaillaan on käynnissä myös alueellinen kehittämishanke, jossa yhteistyökumppaneina ovat Oripään ja Ypäjän kunnat.

Tutoropettajien toimintaan ja osaamisen kehittämiseen on myönnetty lisärahoitusta 20 365 euroa. Määräraha tulee käyttää 31.7.2020 mennessä.

Tutoropettajatoiminnan alueelliseen vakiinnuttamiseen on myönnetty valtionavustusta 59 185 euroa, joka tulee käyttää 31.7.2021 mennessä. Yhteistyökumppanina hankkeessa on Someron kaupunki. *Hankkeet käynnistyvät elo-syyskuussa.*

- o Sivistyspalveluiden strategian/toteuttamisohjelman laatiminen

Lasten ja nuorten syrjäytymisen varhainen ja ennakoiva estäminen

- Kerhotoiminnan kehittäminen -> monipuolinen kerhotarjonta eri kouluilla -> toimintaan haetaan valtionavustusta
Kerhotoiminnan kehittämiseen on myönnetty valtionavustusta 20 000 euroa lukuvuodelle 2018-2019 ja seuraavalle lukuvuodelle 19 000 euroa. Kerhoja toteutuu noin 45-50 lukuvuosittain.
- Etsivän nuorisotyön hanke jatkaa neljän kunnan yhteistyönä
- LAPE –hankkeen toteuttaminen yhdessä sosiaali- ja terveystalouden kanssa
Varhaiskasvatuksen perheohjaaja aloittanut maaliskuun loppupuolella.
Varhaiskasvatukseen on myönnetty 45 000 euroa valtionavustusta. Avustuksella tuetaan toimintamallien, rakenteiden ja käytänteiden kehittämistä mahdollistamalla lisähenkilöstön palkkaamista päiväkoteihin. *Hankerahoituksella on palkattu yksi varhaiskasvatuksen erityisopettaja.*

Palvelurakenteiden uudistaminen

- Varhaiskasvatuksen palveluverkkoselvitysten toimenpide-ehdotusten toteuttaminen (mm. Hirvikosken alueen varhaiskasvatusverkon kehittäminen)
Hirvikosken päiväkodin tarjouspyyntöasiakirjat ovat valmistuneet. Päiväkodin kilpailutusta lykätään toistaiseksi ja selvitetään ensin kouluverkkovaihtoehtojen tilavaikutukset Hirvikosken alueella.
- Kouluverkkoselvityksen laatiminen (mm. kouluverkon rakenne, erityisopetuspalvelujen järjestäminen, palvelujen laajuus) niin, että asioista voidaan päättää viimeistään toukokuussa 2019.
Kuntamaisema Oy:ltä on tilattu perusopetuksen talouden ja toiminnan analyysi sekä koulukuljetusten syvempi analyysi. Selvitystyö on valmistunut huhtikuussa 2019. Selvitystyötä on jatkettu myös omana virkamiestyönä. *Yleinen keskustelu- ja kuulemistilaisuus järjestettiin 21.5.2019. Ennakkovaikutusten arviointi toteutettiin 16.-31.5.2019. Toukokuun valiokunnassa sovittiin, että selvitetään vielä myös ns. yhden yläkoulun malli. Kouluverkkoselvitys tulee toimielinten käsitteilyyn syksyllä 2019.*

5. Palvelujen ja toiminnan kehittämiseen ja uudistamiseen liittyvät olennaiset toimenpiteet:

Ks. kohta 4

6. Investointihankkeiden tilanne- ja toteutuma-arviot:

7. Toimintaan ja talouteen liittyvät olennaiset riskit:

- * päiväkotijärjestelmän ja koulukäytävien sekä hallintotilojen kunto (mm. sisäilmaongelmat)
- * henkilöstömäärän mitoittaminen rakenteellisia muutoksia ja palvelujen uudistamista vastaaviksi (haastetta henkilöstösuunnitteluun ja toimitilakysymyksiin)
- * palvelujen sopeuttaminen määrärahoihin (rakenteellisten ja toiminnallisten muutosten toteuttaminen, suunnitelmallisuus, palvelujen tehokkuus ja laatu, palvelujen tasapuolisuus)
- * lainsäädännön muutosten vaikutukset palveluihin

8. Muut olennaiset talouteen ja toimintaan liittyvät tiedot:

Talouden tasapainottamis- ja sopeuttamistoimenpiteiden valmistelu on käynnissä. Sivistysvaliokunta on päättänyt perusopetuksen lukuvuoden 2019 – 2020 tuntikehyksestä. (tuntikehyks vähenee noin 90 tunnilla, noin 45 000 €/syksy 2019, noin 65 000 €/kevät 2020).

Koulunkäynninohjaajien määrä on vähenemässä 6 - 7 ohjaajalla lukuvuonna 2019-2020. (taloudellinen vaikutus noin 80 000 €/2019).

Varhaiskasvatuksen henkilöstö on vähenemässä 11 henkilöllä syksystä 2019 alkaen. (taloudellinen vaikutus noin 150 000 euroa).

Nuorisopalvelujen tehtäviä on järjestelty uudelleen ja ohjaajien määrä vähenee yhdellä. (taloudellinen vaikutus noin 17 000 €/2019).

Kaupunginhallitus (123 §/2019) on hyväksynyt Sarka-museon avustuksen vähentämisen 120 000 euroon. (taloudellinen vaikutus 20 000 €/2019)

9. Arvio määrärahojen riittävydestä:

Ulkoinen/SIVAL

	TP2018	MTA2019	1-8/2019	ennuste 2019
Toimintatuotot	3 004 489	2 855 400	1 978 606	3 000 000 – 3 050 000
Henkilöstökulut	16 046 002	15 503 350	11 013 313	16 000 000 – 16 100 000
Palvelujen ostot	5 472 038	5 438 500	3 315 816	5 350 000 – 5 400 000
Aineet/tarvikkeet	772 934	770 050	491 932	700 000 – 720 000
Avustukset	1 079 567	1 057 600	756 047	1 030 000 – 1 050 000
Muut kulut	398 200	449 800	284 310	430 000 – 440 000
Toimintakulut	23 768 718	23 219 300	15 861 418	23 510 000 – 23 710 000
Toimintakate	20 764 228	20 363 900	13 882 812	20 460 000 – 20 710 000
Tilikauden tulos	20 764 362	20 363 900	13 882 812	20 460 000 – 20 710 000

Toimintatuotot näyttäisivät ylittävän budjetoidusta. Erityisesti erilaisiin kehittämishankkeisiin on saatu arvioitua enemmän rahoitusta. Toisaalta näistä tuotoista osa siirtyy vuodelle 2020.

Henkilöstökulut ylittyvät (erityisesti opetuspalveluissa) merkittävästi, vaikka henkilöstömäärän vähentäminen elokuusta 2019 alkaen tulee jonkin verran näkymään loppuvuoden palkkamenoissa.

Muilta osin määrärahat näyttäisivät toteutuvan aika lailla budjetoidun mukaisesti.

Henkilöstökulujen ylittymistä yritetään kompensoida aine- ja tarvikemenoja sekä palvelujen ostoja koskevalla hankintakiellolla ja -rajoituksilla.

Varhaiskasvatuksen talousarvio näyttäisi toteutuvan aika lailla budjetoidulla tasolla, perusopetus ylittyy ja vapaa-aikapalvelut alittuvat jonkin verran.

10. Erityistarpeet vuosien 2020–2021 taloussuunnitelmaa laadittaessa

* Uusien opetussuunnitelmien käyttöönotto esi- ja perusopetuksessa edellyttää panostamista tieto- ja viestintäteknologiaan (laitehankintojen tarve)

* Mahdolliset kouluverkon rakenteelliset muutokset

* Hankerahoituksen osuus jatkossa, erityisesti nuorisopalveluissa keskeisiä toimintoja on hankerahoituksesta riippuvaisia

* Mm. liikuntapalvelusuunnitelmassa ja nuorisotakuun työryhmän raportissa esille tulleiden toimenpiteiden toteuttaminen

11. Muuta:

Aluehallintovirasto on myöntänyt Liikunnallisen elämäntavan kehittämishankkeelle avustusta 12 000 euroa. Hanke kestää vuoden 2019 loppuun.

Keskuskoulun apip -toiminta on siirtymässä syksystä alkaen koulun tiloihin, jolloin luovutaan sairaanhoitopiiriltä vuokratuista tiloista.

Harjureitin kehittämishankkeelle on hyväksytty valtionavustusta yhteensä 17 418,35 euroa.

Perusopetukseen on myönnetty 35 000 euroa valtionavustusta opetusryhmien pienentämiseen.

Lasten ja nuorten harrastustoimintaan (ns. kesäkerhot) on myönnetty avustusta 6 200 euroa. Kerho toteutetaan kesäkuussa 2019.

Opetushallitus on myöntänyt opintoseteliavustusta Loimaan työväenopistolle 5 500 € käytettäväksi eläkkeellä olevan senioriväestön, työttömien, oppimisvaikeuksia kokevien, alhaisen pohjakoulutuksen omaavien sekä maahanmuuttajien opintomaksujen korvaamiseen tai alentamiseen vapaan sivistystyön vapaatavoitteisessa eli tutkintoon johtamattomassa koulutuksessa.

Oppimisympäristöjen kehittämiseen haettua valtionavustusta opetushallitus ei myöntänyt.