
Sivistystoimen vuoden 2022 tilinpäätös

SIVLTK 22.02.2023 § 23
511/02.02.00/2021

Kuntalain 113 §:n mukaan kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä tilintarkastuksen jälkeen saatettava se valtuuston käsiteltäväksi kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen sisältyvässä toimintakertomuksessa on esitettävä, miten kaupunginvaltuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet. Lisäksi toimintakertomuksessa on otettava huomioon toiminnan tuloksellisuuden arviointiin vaikuttaneet keskeiset asiat sekä raportti sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan riittävydestä. Sivistystoimi on antanut erillisen sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan raportin vuodelta 2022.

Sivistyslautakunnan alaisen toiminnan osalta vuoden 2022 talousarvion toteumaprosentti on 15.2.2023 tilanteen mukaan 102,1 %. Toimintatuotot ylittivät talousarvion toteuman ollessa 120,8 %. Myös toimintakuluissa tapahtui ylitys (toteuma 103,3%) ja siten koko sivistystoimen talousarviomääräraha ylittyi liki 960 000 eurolla. Ylityksen suurimmat selittävät tekijät olivat sairauspoissaolojen vuoksi tapahtunut kasvu henkilöstökuluissa, lomapalkkavelan kasvu sekä yleinen hintojen nousu, joka näkyi mm. ravinto- ja siivouspalveluiden sekä materiaalikustannusten kasvuna.

Varhaiskasvatuksen vastualueen toimintatuottoja kertyi lähinnä hankkeista saatujen tukien vuoksi arvioitua enemmän toteuman ollessa 113,9 %. Toimintakulujen toteuma on 105,8 %, toimintakate 105,1 %. Varhaiskasvatuksen osallistumisaste oli merkittävästi arvioitua korkeampi. Perustetut lisäryhmät, kasvaneiden sairauspoissaolojen vuoksi korkeammat sijaiskustannukset sekä lomapalkkavelan kasvu nostivat henkilöstökustannuksia selvästi suunniteltua isommaksi. Raportointipäivänä 31.12.2022 oli 0-7 vuotiaiden ikäluokka 1213 lasta (ed. vuonna 1292). Heistä kunnallisessa varhaiskasvatuksessa + esiopetuksessa oli 869, 71,6% (ed. vuonna 805, 62,3 %) lasta. Vastualueen toiminnalliset tavoitteet toteutuivat lähes suunnitellusti.

Perusopetuksen oppilasmäärä oli tilastointipäivänä 20.9.2022 yhteensä 2277 (ed.vuonna 2370) oppilasta. Toimintaa kehitettiin eri hankeavustusten avulla (mm. innovatiiviset oppimisympäristöt, lukutaitohankkeet, kerhotoiminta ja tasa-arvohanke). Toiminnalliset tavoitteet toteutuivat suunnitellusti. Toimintatuottoja perusopetuksessa kertyi arvioitua enemmän valtiolta saatujen hankerahoitusten, avustusten sekä kotikuntakorvausten osalta (toteuma 130,5 %). Myös toimintakulut kasvoivat yli suunnitellun talousarvion toteuman ollessa 102,2 %. Toimintakulujen ylitykseen vaikuttivat kasvu oppilaiden tuen tarpeessa (lisäsi henkilöstökuluja), lomapalkkavelan kasvu, runsaat sairauspoissaolot ja sen myötä

kasvaneet työterveyshuollon kustannukset sekä sijaistarpeet. Toimintakate ylitti talousarvion ollen 100,7 %.

Lukiokoulutuksessa oppivelvollisuus laajeni syksyllä 2022 koskemaan toista ikäluokkaa. Tämä näkyy kustannusten nousuna (mm. oppimateriaalit, opiskeluvälineet, kannettavat tietokoneet). Lukion toiminnan kehittämistä on tehty ja kansainvälistä toimintaa edistetty osin hankerahoituksen turvin. Vastuualueen toiminnalliset tavoitteet toteutuivat ja kehittämistyötä jatketaan edelleen. Opiskelijamäärä nuorten lukiokoulutuksessa oli 298 (ed. vuonna 296). Toimintatuottojen toteuma on 98,4%, toimintakulujen 99,8 % ja toimintakatteen 99,9 % alittaen talousarviossa asetetun määrärahan.

Elämänlaadun vastuualueen toimintaan sekä käyttäjämääriin koronalla oli vielä vaikutusta etenkin alkuvuonna, sillä tiloja jouduttiin sulkemaan väliaikaisesti ja tapahtumia perumaan. Pitkä ja runsasluminen talvi sekä yleinen kustannusten nousu lisäsi kustannuksia ennakoitua suuremmaksi. Elämänlaadun vastuualueen toimintatuotot toteutuivat hankeavustusten ansioista yli ennakoidun (toteuma 121,2 %). Toimintakulujen kasvua tuotot eivät kuitenkaan täysin kompensoineet, sillä toimintakulujen toteuma oli 104,6 %. Siten elämänlaadun toimintakate oli 102,7 % ja ylitti talousarviomäärärahan.

Sivistystoimen investointien osalta määräraharavaraus alittui, toteuma 74,3 %. Investoinnit kohdentuivat tvt-strategian mukaisesti oppimisympäristöihin varhaiskasvatuksessa, perusopetuksessa, lukiokoulutuksessa ja Sastamalan Opistossa. Lisäksi investointeihin sisältyivät Suodenniemen uudisrakennuksen hankinnat kirjastoon ja kuntosalille. Investointivarauksen alitus johtui Muistolan kota - investoinnin peruuntumisesta.

Valmistelija	Vs. talous- ja hallintopäällikkö, kasvatusjohtaja, vastuualueiden päälliköt
Esittelijä	Kasvatusjohtaja
Päätösehdotus	Sivistyslautakunta esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi sivistystoimen tilinpäätöksen vuodelta 2022.
Päätös	Hyväksyttiin yksimielisesti. Merkittiin, että nuorisovaltuuston edustaja Anna-Liisa Ollila poistui klo 17:38.
Lisätietoja	Kasvatusjohtaja Pekka Kares, puh. 040 532 7771, vs. talous- ja hallintopäällikkö Maija Ollila 040 574 4799