

## Lasten ja nuorten lautakunnan toimintakertomus ja tilinpäätös 2021

Lasten ja nuorten lautakunta 08.02.2022 § 4  
104/02.02.00/2022

Valmistelija

Kasvatus- ja opetusjohtaja Mia Mattila

Lasten ja nuorten lautakunnan toimintakertomus talousarviovuodelta 2021 on liitteenä. Vuonna 2021 lautakunnan talousarvion toimintakate toteutuu alustavan tiedon mukaan noin 687 495 euroa ylijäämäisenä.

		TA 2021	TP 2021	ero %
<b>Hallintopalvelut</b>	<b>Toimintatuotot</b>	223 000	264 965	118,8
* mukana hankkeet	<b>Toimintakulut</b>	412 160	494 120	119,9
	Henkilöstökulut	257 230	379 382	147,5
	Palvelut	136 140	90 236	66,3
	Aineet ja tarv.	10 240	15 711	153,4
	Avustukset	0	200	100,0
	Muut	8 550	8 591	100,5
	<b>Toimintakate</b>	<b>-189 160</b>	<b>-229 155</b>	121,1
<b>Varhaiskasvatus</b>	<b>Toimintatuotot</b>	238 360	391 540	164,3
	<b>Toimintakulut</b>	5 758 770	5 354 259	93,0
	Henkilöstökulut	3 446 200	3 262 574	94,7
	Palvelut	1 122 770	999 823	89,0
	Aineet ja tarv.	33 130	24 018	72,5
	Avustukset	454 500	259 495	57,1
	Muut	702 170	808 350	115,1
	<b>Toimintakate</b>	<b>-5 520 410</b>	<b>-4 962 719</b>	89,9
<b>Perusopetus</b>	<b>Toimintatuotot</b>	367 190	309 811	84,4
	<b>Toimintakulut</b>	8 738 640	8 487 855	97,1
	Henkilöstökulut	5 291 430	5 069 546	95,8
	Palvelut	1 762 360	1 818 389	103,2
	Aineet ja tarv.	200 850	221 931	110,5
	Avustukset	500	0	0,0
	Muut	1 483 500	1 377 988	92,9
	<b>Toimintakate</b>	<b>-8 371 450</b>	<b>-8 178 044</b>	97,7
<b>Lukio ja amm.</b>	<b>Toimintatuotot</b>	10 000	11 893	118,9
	<b>Toimintakulut</b>	1 385 050	1 410 550	101,8
	Henkilöstökulut	1 059 930	1 055 533	99,6
	Palvelut	118 230	117 095	99,0
	Aineet ja tarv.	17 500	41 483	237,0
	Avustukset	10 000	12 300	123,0
	Muut	179 390	184 138	102,6
	<b>Toimintakate</b>	<b>-1 375 050</b>	<b>-1 398 657</b>	101,7
		<b>TA 2021</b>	<b>TP 2021</b>	
<b>Lautakunta yht.</b>	<b>Toimintatuotot</b>	838 550	978 209	116,7
	<b>Toimintakulut</b>	16 294 620	15 746 784	96,6
	Henkilöstökulut	10 054 790	9 767 035	97,1
	Palvelut	3 139 500	3 025 544	96,4
	Aineet ja tarv.	261 720	303 143	115,8
	Avustukset	465 000	271 995	58,5
	Muut	2 373 610	2 379 066	100,2
	<b>Toimintakate</b>	<b>-15 456 070</b>	<b>-14 768 575</b>	95,6

Talousarvioon ja toiminnallisiin muutoksiin talousarviovuonna 2021 annetaan seuraavat selvitykset tulosalueittain:

### **Varhaiskasvatus**

Toimintakate -4 962 719€, toteuma 89,9%

Tulosaluevastaava varhaiskasvatuspäällikkö Sari Koivisto.

Varhaiskasvatuksen toiminta toteutui vuonna 2021 suunnitellun mukaisesti.

Varhaiskasvatuksen talous toteutui 557 691 euroa ylijäämäisenä vuonna 2021. Henkilöstökuluissa ylijäämää oli 183 626 euroa. Henkilökunnan käyttämät palkattomat vapaat ja lomarahavapaat sekä perheille annettu maksuhyvitys kesäajan poissaoloista toivat säästöjä henkilöstökuluihin sijaistarpeen vähenemisen johdosta ja mahdollisti kesäpäivystyksen tehokkaan ja taloudellisen järjestämisen.

Yksityinen palvelusetelipäiväkoti Huippu aloitti toimintansa 1.8.2021, ja Holman vuoropäiväkodin ja Aseman päiväkodin toiminta lakkasi 31.7.2021. Perhepäivähoidon ja ryhmäperhepäivähoidon ostopalvelu päättyi 31.7.2021. Yksityisen hoidon kuntalisää on korotettu 1.8.2021 alkaen. Yksityisen perhepäivä- ja ryhmäperhepäivähoidon kaupungin järjestämä varahoito päättyi 31.7.2021. Varhaiskasvatuksen rakennemuutos vaikutti kustannusrakenteeseen ja talouden toteumaan. (Kokouksessa tehty lisäys)

### **Perusopetus**

Toimintakate -8 178 044€, toteuma 97,7 %

Tulosaluevastaava kasvatus- ja opetusjohtaja Mia Mattila

Perusopetuksen toiminta toteutui vuonna 2021 suunnitellun mukaisesti.

Perusopetuksen talous toteutui 193 406 euroa ylijäämäisenä vuonna 2021. Henkilöstörakennetta on tehostettu ja tuntikehystä muutettu vastaamaan nykyistä tarvetta, henkilöstökulujen ylijäämä oli 221 884 euroa.

Opetushallitus myönsi koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseksi hankerahaa 124 440 euroa, josta vuonna 2021 oli käytettävissä 98 120 euroa. Hankkeen rahoitusta kohdistettiin pääasiallisesti henkilöstökuluihin.

### **Lukiokoulutus**

Toimintakate -1 398 657 €, toteuma 101,70 %

Tulosaluevastaava kasvatus- ja opetusjohtaja Mia Mattila

Lukion toiminta toteutui suunnitellun mukaisesti vuonna 2021.

Lukiokoulutuksen talousarvio vuodeksi 2021 toteutui 23 607 euroa alijäämäisenä.

Laki oppivelvollisuuden laajentamisesta 18 ikävuoteen asti tuli voimaan 1.8.2021. Toisen asteen opinnoista tuli maksuttomia oppivelvollisuuden piiriin kuuluville nuorille. Lakimuutoksen vuoksi lukion opetusmateriaalien

hankintoihin jouduttiin käyttämään määrärahoja noin 24 000 euroa enemmän kuin talousarvioon oli varattu.

### **Hallintopalvelut**

Yleishallinto: toimintakate -198 891 €, toteuma 106,8 %  
Hallintopalvelujen koko tulosalue, sisältää hankkeet ja niiden omavastuuosuudet: toimintakate -229 155 €, toteuma 121,14 %

Tulosaluevastaava kasvatus- ja opetusjohtaja Mia Mattila

Hallintopalveluiden toiminta ja talous toteutuivat vuonna 2021 lähes suunnitellun mukaisesti. Koska merkittävä osa hankkeista ei ole ollut tiedossa talousarviovalmisteluvaiheessa, niitä ei ole voitu ottaa huomioon budjetissa. Hankkeet sisältävät mm. henkilöstö- ja matkustuskuluja sekä aine- ja tarvikekuluja.

Hallintopalveluiden alaisista hankerahoituksista vuodeksi 2021 siirtyi yhteensä 546 837 € seuraavista hankkeista:

Lukion kiitorata/korona  
Kohti vuotta 2030  
Erasmus+/Kultavuori  
Lukio uudistuu – Orivarsa lentoon  
Included-konsortium/Rok  
Lukutaitoa ja lukemisen kult. vahvist.  
Tasa-arvoa edist./esi- ja perusopetus  
Kerhotoiminnan tukeminen 2021  
Erasmus+-akkreditointi  
Vaka ja esi- ja perusopetus/korona  
Erasmus+/Rok  
Yhteiskoulun Erasmus+KA1 Staff  
Yhteiskoulun Erasmus+KA2 Hello  
Lukion Erasmus+ KA2 Hello Teenager  
Enkkua etänä  
Liikkuva Orivesi VAKA 2  
Tasa-arvoa edistävä/Vaka

Lasten ja nuorten lautakunnalle annetaan tiedoksi toiminnan ja talouden kehittämissuunnitelma 2020–2022 sekä riskienhallinnan raportti kasvatus- ja opetuspalvelujen osalta.

Esittelijä	Kasvatus- ja opetusjohtaja Mia Mattila
Päätösehdotus	Lasten ja nuorten lautakunta päättää hyväksyä alaiensa tulosalueiden alustavan tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen vuodelta 2021.
Päätös	Ehdotus hyväksyttiin.

Pöytäkirjaan merkittiin, että nuorisovaltuuston edustaja Eevi Alarotu saapui kokoukseen klo 17.10 tämän pykälän käsittelyn alussa.