

**Osavuosisikatsaus I**

**Kirkkonummen kunta 2024**

**Sivistyksen palvelualue**

**Suomenkielinen kasvatus- ja koulutuslautakunta**

# Suomenkielinen kasvat- ja koulutuslautakunta

## Tuloslaskelma

Suomenkielinen kasvat- ja koulutus- lautakunta	TA 2024	TOT 4/2024	Tot. %	TOT 4/2023	Muutos %	TP 2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>5 014 590</b>	<b>2 395 967</b>	<b>47,78 %</b>	<b>3 272 583</b>	<b>-26,79 %</b>	<b>5 479 115</b>
Myyntituotot	1 041 688	341 359	32,77 %	352 470	-3,15 %	1 144 893
Maksutuotot	2 298 220	848 734	36,93 %	900 185	-5,72 %	2 498 313
Tuet ja avustukset	1 619 574	1 195 441	73,81 %	2 013 306	-40,62 %	1 811 082
Muut toimintatuotot	55 108	10 433	18,93 %	6 622	57,54 %	24 827
<b>Toimintakulut</b>	<b>-61 176 433</b>	<b>-19 256 473</b>	<b>31,48 %</b>	<b>-17 786 784</b>	<b>8,26 %</b>	<b>-56 813 513</b>
Palkat ja palkkiot	-38 966 610	-12 166 753	31,22 %	-11 485 158	5,93 %	-37 599 065
Henkilösivukulut	-9 457 502	-2 835 807	29,98 %	-2 769 398	2,40 %	-8 862 888
Palvelujen ostot	-9 373 167	-3 066 619	32,72 %	-2 525 142	21,44 %	-7 327 042
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 446 389	-476 434	32,94 %	-435 361	9,43 %	-1 329 129
Avustukset	-1 590 800	-382 582	24,05 %	-519 617	-26,37 %	-1 482 666
Muut toimintakulut	-341 965	-328 278	96,00 %	-52 107	530,01 %	-212 723
<b>Toimintakate</b>	<b>-56 161 843</b>	<b>-16 860 507</b>	<b>30,02 %</b>	<b>-14 514 201</b>	<b>16,17 %</b>	<b>-51 334 398</b>
<b>Sisäiset tuotot yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>1 692</b>	<b>0,00 %</b>	<b>850</b>	<b>99,12 %</b>	<b>64 150</b>
<b>Sisäiset menot yhteensä</b>	<b>-22 093 527</b>	<b>-7 373 072</b>	<b>33,37 %</b>	<b>-7 060 920</b>	<b>4,42 %</b>	<b>-22 526 328</b>
joista:						
Puhtauspalvelut	-1 918 829	-638 234	33,26 %	-608 873	4,82 %	-1 826 347
Rakennusten vuokrat	-15 647 273	-1 789 225	11,43 %	-1 559 350	14,74 %	-4 647 855
Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	-4 527 425	-1 511 575	33,39 %	-1 441 854	4,84 %	-4 267 441
<b>Taloudellinen tuloksellisuus</b>						
Asukasmäärä	41 463	41 555	0	41 160	0	41 160
euroa per asukas, ulkoiset	-1 355	-407	0	-353	0	-1 247

## Erittely palveluryhmittäin

Suomenkielinen varhaiskasvatus	TA 2024	TOT 4/2024	Tot. %	TOT 4/2023	Muutos %	TP 2023
Ulkoiset toimintatuotot	2 166 083	813 198	37,54 %	1 186 448	-31,46 %	2 637 616
Ulkoiset toimintamenot	-25 374 561	-7 748 008	30,53 %	-7 437 519	4,17 %	-23 678 760
<b>Toimintakate</b>	<b>-23 208 478</b>	<b>-6 934 810</b>	<b>29,88 %</b>	<b>-6 251 071</b>	<b>10,94 %</b>	<b>-21 041 144</b>
sisäiset toimintatuotot	0	562	0,00 %	850	-33,82 %	5 292
sisäiset toimintamenot	-6 311 852	-2 086 196	33,05 %	-2 048 623	1,83 %	-6 224 892
<b>Suomenkieliset opetuspalvelut</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TOT 4/2024</b>	<b>Tot. %</b>	<b>TOT 4/2023</b>	<b>Muutos %</b>	<b>TP 2023</b>
Ulkoiset toimintatuotot	2 848 507	1 582 769	55,56 %	2 086 135	-24,13 %	2 841 499
Ulkoiset toimintamenot	-35 801 872	-11 508 465	32,14 %	-10 349 265	11,20 %	-33 134 753
<b>Toimintakate</b>	<b>-32 953 365</b>	<b>-9 925 697</b>	<b>30,12 %</b>	<b>-8 263 130</b>	<b>20,12 %</b>	<b>-30 293 254</b>
sisäiset toimintatuotot	0	1 130	0,00 %	0	0,00 %	58 857
sisäiset toimintamenot	-15 781 675	-5 286 876	33,50 %	-5 012 296	5,48 %	-16 301 437

## Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset

Talouden toteuma 04/2024 on pääosin talousarviomääräraharauksen mukainen.

Sivistyksen tulokertymään vaikuttaa heikentävästi valtion erityisavustusten määrän väheneminen. Tämä liittyy valtion rahoitusjärjestelmäuudistukseen. Myös varhaiskasvatuksen alkuvuoden toimintatuottojen kertymä on ennakoitua pienempi. Epävarmuustekijänä edellisvuosien tapaan näyttäytyy 1.8.2024 tapahtuva lainmuutos koskien varhaiskasvatuksen asiakasmaksuja. Maksujen enimmäis- ja vähimmäismäärät sekä tulorajat nousevat. Tämä tulee todennäköisesti vähentämään tulokertymää entisestään. Koulukuljetusten kustannukset nousevat mahdollisesti n. 20% tilausliikenteen osalta. Kustannusvaikutus tarkentuu

koulukuljetuskilpailutuksen päätyttyä toukokuun 2024 aikana. Yleisesti talouteen vaikuttaa yleinen inflaatiokehitys, jonka vuoksi palveluostojen ja tarvikkeiden kustannukset ovat nousseet.

## Henkilöstösuunnitelma

Henkilötyövuodet, sis. vuosilomat	TP 2023	TA 2024	Tot 4/24
Varhaiskasvatuspalvelut	370	384,11	362
Opetuspalvelut	521,5	470,07	424,74
<b>Yhteensä</b>	<b>891,5</b>	<b>854,18</b>	<b>786,74</b>

## Riskienhallinta

Strateginen painopiste	Strategi- nen tekijä	Riskilaji	Riski	Riskienhallintatoimenpiteet	Toteuma 30.4.	Riskiarvo
3. Panostamme asukaisiin ja hyvinvointiin: Vähennämme kuntalaisten välistä eriarvoisuutta ottamalla huomioon eri väestöryhmien tarpeet palveluiden ja toiminnan suunnittelussa. Vahvistamme sosiaalista kestävyttä toimivan kotoutumisen kautta.	3. Johdamme tiedolla	Strategi- nen ja ta- loudelli- nen riski	Kuntalaisten eriarvoistumis- ja syrjäytymiskehitys jatkuvat ja voimistuvat: ikäihmisten yksinäisyys ja liikumattomuus aiheuttavat erikoissairaanhoidon tarvetta, perheiden, lasten ja nuorten hyvinvointi heikkenee, turvattomuuden tunne lisääntyy.  Sivistyksen palvelut eivät kykene vastamaan kuntalaisten tarpeisiin, koska taloudelliset resurssit, päätöksenteko ja/tai henkilöstön osaaminen ja jaksaminen eivät tue ennaltaehkäiseviä, hyvinvointia lisääviä toimia riittävästi.	Kuntastrategian päivityksessä syrjäytymisen ja eriarvoistumisen ehkäisy huomioidaan yhtenä painopisteenä. Sivistyksen palveluiden rooli hyvinvoinnin ja terveyden sekä kunnan yhteisöllisyyden ja yhdenvertaisten mahdollisuuksien tuottajana nähdään keskeisenä keinona myönteiselle kuntakehitykselle.  Sivistyspalvelujen toimintaedellytykset muuttuvassa toimintaympäristössä varmistetaan.  Väestörakenteen muutos huomioidaan palveluiden suunnittelussa ennakoivasti.  Henkilöstön osaamista vahvistetaan kuntalaisten erityistarpeiden mukaan: kasvun ja oppimisen tuki, kieli- ja kulttuuritietoisuus, palveluiden saavutettavuus, osallisuus ja viestintä.	Uusi kuntastrategia ohjaa edistämään tasa-arvon, yhdenvertaisuuden ja kotoutumisen toteutumista ja huomioimaan eri väestöryhmien tarpeet. Kuntastrategiassa nostetaan esille kansainvälisyys ja moninaisuuden arvostaminen. Lisäksi henkilöstön osaamista pyritään kehittämään tulevaisuustietoisesti.  Sivistyspalvelut on huomioinut muuttuvan toimintaympäristön vaatimukset mm. talousarviokehysesityksen laadinnassa sekä kuluvan ja tulevan vuoden palvelujen suunnittelussa. Henkilöstön osaamista kehitetään tavoitteellisesti toimenpiteessä mainittujen aiheiden osalta.	<b>Todennäköisyys: 2</b> <b>Merkittävyys: 3</b> <b>6</b>
	3. Johdamme tiedolla	Strategi- nen ja ta- loudelli- nen riski	Kotouttamistehtävässä epäonnistuminen: kieli- ja kulttuuri-ryhmien perheiden kohtaaminen palveluissa epäonnistuu,	Varhaisen vaiheen tuen ja osallisuuden vahvistamisen, suomen tai ruotsin kielen	Toimenpiteet ovat toteutuneet suunnitelman mukaan. Ks. edellinen kohta.	<b>Todennäköisyys: 3</b> <b>Merkittävyys: 2</b> <b>6</b>

			eri-ikäiset muuttajat eivät integroidu aktiiviseksi osaksi yhteisöä vaan jäävät syrjään.	oppimisen resursointi riittävällä tasolla.  Palveluiden toimintakulttuurin ja henkilöstön osaamisen kehittäminen pitkäjänteisesti ja suunnitelmallisesti vastaamaan muuttuvaan tilanteeseen.		
1. Houkuttelemme ja kasvamme	2. Tasapainotamme taloutta	Strategiinan ja taloudellisen riski	Valtionrahoituksen merkittävä väheneminen (esimerkiksi valtionosuuksien leikkaukset, indeksikorotusten vähennykset, haettavien erityisavustuksien väheneminen) ilman kuntien sivistyspalveluja koskevien lakisääteisten veloitteiden samanaikaista vähenemistä.  Valtion lisärahoituksen riittämättömyys kattamaan uusia tai laajentuneita tehtäviä (esim. B1-kielen lisätunnit, sitouttava koulu yhteistyö, oppivelvollisuuden laajennus).	Proaktiivinen ja tiivis valtion rahoitusjärjestelmän ja sen muutosten seuraaminen palvelun tasolla. Kustannustietoinen ja taloudellisesti kestävä johtaminen.  Toiminnan laadun ja vaikutusten arviointi sekä varhaiskasvatuspalvelun merkityksen viestiminen kunnan peruspalveluina ja lapsen subjektiivisena oikeutena sekä sen rooli osana eheätä koulutuspolkua.  Varhaiskasvatuksen merkityksen viestiminen myös laajemmin hyvinvointia ja terveyttä edistävänä varhaisena tukena (esim. liikkuva ja kestävä elämäntapa koko perheelle), yhteisöön integroitumisen kanavana sekä oppijoiden kielellisen ja kulttuurisen osaamisen vahvistajana ennen kouluaikaa. Vaikuttavuuden arviointi.  Varautuminen muutostarpeisiin ja -perusteluihin kunnan oman rahoituksen lisäämiseksi.	Valtionrahoituksen muutoksia on seurattu tiiviisti mm. osallistamalla sivistystoimen talous- ja rahoituspäiville (sivistysjohtaja ja erityissuunnittelija 2/2024), Kuntaliiton toimialajohdon verkostoon (sivistysjohtaja) sekä perehityksellä Kuntaliiton Taloustorstai-lähetysten aineistoihin (sivistysjohtaja ja erityissuunnittelija). Lisäksi talouden ja sen mahdollisten muutosten ennakointia on tehty eri verkostoissa (kuten Kuuma-kunnat, ammatillisen koulutuksen omistajakunnat jne.).  Sivistyspalvelut on lausunut lukiokoulutuksen ja perusopetuksen lakimuutoksia koskevista luonnoksista koulutuksen järjestäjän näkökulmasta.	<b>Todennäköisyys: 2</b> <b>Merkittävyyks: 2</b> <b>4</b>
	2. Tasapainotamme taloutta	Strategiinan ja taloudellisen riski	Varautumattomuus palveluista saatavien maksutuottojen jatkuvaan vähenemiseen samalla, kun palvelujen tarve kuitenkin kuntalaisten keskuudessa kasvaa.	Proaktiivinen ja tiivis valtion rahoitusjärjestelmän ja sen muutosten seuraaminen palvelualueen tasolla. Kustannustietoinen ja taloudellisesti kestävä johtaminen.	Valtionrahoituksen muutosten seuranta ja vaikuttamistoimet: ks. edellinen.  Sivistyspalvelujen merkityksestä on viestitty ja keskustelua käyty kuntapäättäjien	<b>Todennäköisyys: 2</b> <b>Merkittävyyks: 2</b> <b>4</b>

			<p>Palvelujen käytön väheneminen osallistumismaksujen vuoksi ja/tai varhaiskasvatuksen edelleen jatkuva muutos kohti maksuttomuutta, joka vaikuttaa sivistyksen toimintakatteeseen.</p>	<p>Toiminnan laadun ja vaikutusten arviointi sekä sivistyksen merkityksen viestiminen kunnan peruspalveluina: kuntalaisten hyvinvoinnin, terveyden ja sivistyksellisten oikeuksien toteuttamisena sekä kunnan veto- ja elinvoiman näkökulmasta.</p> <p>Varautuminen muutostarpeisiin ja -perusteluihin kunnan oman rahoituksen lisäämiseksi.</p>	<p>kanssa lautakuntien talous- ja strategialta-koulussa 17.4.2024 ja valtuuston talousarvioseminaarissa 2.5.2024.</p>	
	2. Tasapainotamme taloutta	Strategi- nen ja ta- loudelli- nen riski	<p>Varhaiskasvatuksen yksityisen palvelutuotannon toimintaedellytysten heikkeneminen esim. kasvaneiden kustannusten tai henkilöstöpulan vuoksi. Mahdolliset yksityisten päiväkotien lakkautukset kunnassa, jotka aiheuttavat välittömän velvoitteen järjestää vastaavat varhaiskasvatuspalvelut kunnallisessa varhaiskasvatuksessa.</p>	<p>Tiivis yksityisen palvelutuotannon valvonta ja ohjaus. Varhaiskasvatuksen palvelusetelin ajantasaisuuden seuranta ja mahdolliset lisätarkistukset.</p> <p>Yksityisen palvelutuotannon tavoitellun osuuden kriittinen tarkastelu ja varautuminen kunnallisen varhaiskasvatuksen lisätarpeisiin.</p>	<p>Tilannetta on seurattu tiiviisti. Yksityisen palvelutuotannon talouden tilanteen osalta on esitetty palvelusetelin sääntökirjajamutosta setelin arvon korotuksen muodossa jo 1.8.2024 lukien. Nämä muutokset käsitellään sivistyksen lautakunnissa viimeistään kesäkuussa 2024.</p>	<p><b>Todennäköisyys: 2</b> <b>Merkittävyys: 2</b></p> <p style="text-align: center;"><b>4</b></p>
2. Investoimme tulevaisuuteen: Investoimme oppimisen ja hyvinvoinnin kautta tulevaisuuteen.	3. Johdamme tiedolla	Toiminnallinen riski	<p>Väestörakenteen ja palvelutarpeiden muutokseen ei varauduta riittävällä tavalla palveluverkkosuunnittelussa.</p> <p>Käytettävissä olevat tilat eivät riitä välttämättömille palveluille ja/tai palvelu joudutaan järjestämään muualla kuin se olisi kuntalaisten näkökulmasta toivottua tai tarkoituksenmukaista.</p> <p>Joudutaan turvautumaan nopeisiin ratkaisuihin pitkäjänteisen suunnittelun sijaan; pikaratkaisujen toteuttaminen kuormittaa henkilöstöä ja kunnan taloutta suunnitelmallisten,</p>	<p>Palveluverkkoselvityksen tulosten ja erilaisten mahdollisten vaihtoehtojen avoin ja rohkea punnitseminen, vaikutusten ennakkoarviointia apuna käytäen. Laaja sitoutuminen kestäviin ratkaisuihin.</p>	<p>Palveluverkkoselvityksen tuloksia on käytetty hyödyksi mm. Nissnikun koulun väistöratkaisun ja Masalan alueen uutta päiväkotia koskevan tarveselvityksen kohdalla, Palveluverkkosuunnittelu etenee aiemman aikataulusuunnitelman mukaisesti.</p>	<p><b>Todennäköisyys: 3</b> <b>Merkittävyys: 2</b></p> <p style="text-align: center;"><b>6</b></p>

			vaikutusten ennakkoarvioinnin osoittamien tarkoituksenmukaisia ratkaisuja huomattavasti enemmän.			
	3. Johdamme tiedolla	Toiminnallinen riski	<p>Hyvinvointialueyhteistyön yhdyspinnat eivät toimi ja kustannusten kohdentaminen ei toteudu vastuiden mukaisesti, kunta joutuu vastaamaan tehtävistä, jotka eivät sille kuulu.</p> <p>Hyvinvointialueen palveluiden riittävyys ja jakaminen eivät toimi kuntalaisten tarpeiden ja säästöjen mukaisesti. Palveluita ei toteuteta ruotsin kielellä.</p>	<p>Mahdollisimman tiivis vuorovaikutus LUVNin johdon kanssa, erityisesti lapset, nuoret ja perheet-, ikäihmiset- sekä vammaispalvelutoiminnoissa.</p> <p>Koulutuksen järjestäjän moniammatillisen opiskeluhoollon ohjausryhmän toiminnan turvaaminen.</p>	<p>Uusia verkostoyhteistyön tapoja ei ole syntynyt vuoden 2024 ensimmäisen neljän kuukauden aikana. Koulutuksen järjestäjän moniammatillinen opiskeluhoollotyöryhmä jatkaa työtään.</p>	<p><b>Todennäköisyys: 2</b> <b>Merkittävyys: 2</b></p> <p style="text-align: center;"><b>4</b></p>
	3. Johdamme tiedolla	Toiminnallinen riski	<p>Pula koulutetusta henkilöstöstä. Määräaikaisen henkilöstön vaihtuvuus. Palvelujen haavoittuvuus sijaistamistilanteissa, kun koulutettua ja pysyvää henkilöstöä ei ole riittävästi.</p> <p>Koulutuksen puutteen ja vakituisen henkilöstön vähyyden vuoksi henkilöstön osaaminen ja/tai vastuullisuus ei riitä muuttuvissa, haastavissa asiakastilanteissa toimimiseen. Esihenkilöiden osaaminen ei riitä vaikeissa tilanteissa, kuormitus siirtyy muulle organisaatiolle. Vaara joutua sulkemaan jokin palvelu tai toimipaikka henkilöstöpulan vuoksi, ruotsinkieliset palvelut erityisen haavoittuvina.</p> <p>Väestörakenteen muutos ja sekä sen synnyttämä tarve kehittää palveluverkkoa ja tarkastella yksittäisten toimipaikkojen</p>	<p>Varautuminen siihen, että kuntalaisten palvelutarpeet moninaistuvat ja lisääntyvät. Korkealaatuisten sivistyspalvelujen nostaminen kuntastrategian painopisteeksi: osaavalla, koulutetulla ja hyvinvoivalla sivistyspalvelujen henkilöstöllä on olennainen rooli kunnan elinvoiman rakentamisessa.</p> <p>Henkilöstöressurssin vahvistaminen yli minimimitoituksen esimerkiksi kiertävien tai paikallisten lisäresurssien avulla. Henkilöstömäärärahojen varmistaminen tasolle, jolla tämä on mahdollista.</p> <p>Osaamisen kehittämisen ohjelman laatiminen koko palvelualueelle, erityisesti olemassa olevan osaamisen jakaminen ja konsultatiivinen työ yksiköissä jaetuksi, pysyväksi toimintamalliksi. Tiimityön vahvistaminen kaikissa palveluissa. Esihenkilöiden</p>	<p>Kuntalaisten moninaistuvat tarpeet on huomioitu kuntastrategian päivityksessä, samoin osaava henkilöstö ja sen osaamisen edelleen kehittämisen. Talousarviokehysvalmistelussa vuodelle 2025 on huomioitu henkilöstön todellinen tarve, vaikka palkankorotukset ovat aiheuttaneet sivistykselle painetta säästöihin.</p> <p>Osaamisen kehittämisen suunnitelman laadinta ei ole käynnistynyt vuoden alkuneljänneksen aikana, vaan se on odottanut uuden henkilöstön työn alkua.</p>	<p><b>Todennäköisyys: 3</b> <b>Merkittävyys: 3</b></p> <p style="text-align: center;"><b>9</b></p>

			<p>henkilöstöresursointia: mahdolliset henkilöstön siirrot voivat aiheuttaa epävarmuutta tai tyytymättömyyttä.</p>	<p>strukturoidut koulutukset kunnan HR:n tarjoamana.</p> <p>Työnantajakuvan vahvistaminen viestinnällisesti sekä rakentamalla mahdollisia urapolkuja ja vakiinnuttamalla kouluttautumismahdollisuuksia. Taloudellinen resursointi.</p>		
--	--	--	--	--	--	--

### Investoinnit

Proj. nro.	Investointikohde	Tyyppi	TA 2024	Tot 4/24
9809	Varhaiskasvatuksen kota	Irtain omaisuus	27 000	880

## Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan kehittämisa-alue	Riski, syy, seuraus, suuruus	Tavoitetaso	Sovittu toimenpide / menettely vuodelle 2024	Onnistuminen 30.4.
<p>Taloudellisesti kestävät sivistyspalvelut: talou- den suunnittelun ja seu- rannan prosessien sekä osaamisten kehittämi- nen</p>	<p>Valtionrahoituksen (val- tionosuudet, erityis- avustukset jne.) merkit- tävä väheneminen ja valtion lisärahoituksen riittämättömyys katta- maan uusia tai laajentu- neita tehtäviä (esim. B1- kielen lisätunnit, sitout- tava koulu yhteistyö, oppivelvollisuuden laa- jennus). Sivistyksen asiakasmaksujen (mak- sutuotot) väheneminen.</p> <p>Palvelualueen, palvelu- ryhmän ja/tai palveluyk- sikön tasoinen talouden ennakointi, suunnittelu, seuranta ja raportointi eivät pysy muutosten tasalla. Mahdolliset eri- tyisavustukset kirjautu- vat tai palkkaerät koh- dentuvat virheellisesti. Virheiden korjaaminen on työlästä. Ajantasai- seen talouden seuranta ei voi luottaa il- menneiden virheiden vuoksi. Mahdollisiin poikkeamiin ei kyetä reagoimaan ajoissa.</p>	<p>Talouden prosessit ovat toimivat ja työnjako pal- velualueella tarkoituk- senmukainen ja selkeä. Henkilöstön osaaminen on hyvällä tasolla. Uu- sien työntekijöiden pe- rehdytys sujuu. Talou- den seurantaan voi luottaa, ja mahdollisiin poikkeamiin kyetään reagoimaan hyvissä ajoin osavuositarkaus- ten yhteydessä. Palvelu- alueen johto on tietoi- nen valtionrahoituksen muutoksista ja viestii niistä palvelualueen ja kuntaorganisaation si- sällä sekä päätöksente- kijöille. Palvelualueita ja sen yksiköitä johdetaan kestäväen talouden peri- aatteiden mukaisesti.</p>	<p>Sivistysjohtaja ja talou- den erityisasiantuntija osallistuvat valtakun- nallisiin sivistyksen ta- loutta ja rahoitusta kos- keviin verkostoihin ja tapahtumiin. Palvelu- ryhmien johtajat seu- raavat oman palvelunsa taloutta koskevaa valta- kunnallista kehittämistä vakiintuneiden kana- vien kautta.</p> <p>Sivistyksen johtoryh- män toiminnan vuosi- kello päivitetään kun- nan uudistuvan talou- den vuosikellon mu- kaiseksi. Erityisavustus- hakujen ennakointi ja seuranta jatkuu johto- ryhmän tasolla.</p> <p>Asiantuntijoille ja esi- henkilöille järjestetään toistuvia työpajoja ta- louden suunnittelusta ja seurannasta (UDP- järjestelmä, hankeseu- ranta ja -raportointi jne.). Ns. hankekortti- malli otetaan käyttöön ja vastaavat asiantunti- jat perehdytetään sen käyttöön.</p>	<p>Toteutunut 100%</p> <p>Vuosikello päivitetty, toteutuma 100%</p> <p>Asiantuntijoille ja esi- henkilöille on järjes- tetty koulutusta ja kou- lutusta on saatavilla jat- kuvasti, toteutus 100%.</p> <p>Hankekortti on otettu käyttöön onnistuneesti, toteutus 100%</p>



# Suomenkielinen varhaiskasvatus

## Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset

Suomenkielisen varhaiskasvatuksen ennuste 4/2024 vuoden 2024 talousarvion toteumasta on pääosin talousarviomääräraha-rauksen mukainen.

Riskit

Kunta-alan henkilöstön virka- ja työehtosopimuksen (KVTES ja OVTES) sopimuskorotukset vuonna 2024 1.6.2024 alkaen ovat 2,7 % ja vaikuttavat henkilöstömenoihin ajalla 1.6.2024-31.12.2024. Myös järjestelyerät tuottavat kustannuksia.

1.8.2024 voimaan astuvat asiakasmaksut voivat lisätä palvelusetelin kustannuksia.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Strateginen painopiste	Strateginen tekijä	Nykytilanne	Tavoite	Onnistuminen 30.4.	Vastuu
2. Investoimme tulevaisuuteen: Investoimme oppimisen ja hyvinvoinnin kautta tulevaisuuteen.		Varhaiskasvatuksen kelpoisesta kasvatushenkilöstöstä on pula. Huolehditaan hyvästä työnantajakuudesta ja henkilöstön työhyvinvoinnista sekä kouluttamisesta.	Lakisääteisen kasvatushenkilöstön (myös sijaiset yli 5 kk) kelpoisuusaste 100 % kunnallisessa varhaiskasvatuksessa.	Varhaiskasvatuksen opettaja: Kelpoisuus 66 %.  Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja: Kelpoisuus 72 %.	Varhaiskasvatusjohtaja
3. Panostamme asukaskäyttöön ja hyvinvointiin: Tarjoamme kaksikielisiä palveluja kaikille, vauvoista ikäihmisiin. Kehitämme lähipalveluita hyvinvoinnin tueksi.		Varhaiskasvatuspalveluiden järjestämisen lähtökohtana toimiva palveluverkko, monipuoliset, asiakaslähtöiset ja laadukkaat varhaiskasvatuspalvelut.	Asiakastyytyväisyys vähintään hyvällä tasolla (4)	Asiakaskyselyn tulos - (kysely suoritetaan loka-kuussa, TP 2023 4,5)	Varhaiskasvatusjohtaja
		Lähtökohtaisesti lapsiryhmät muodostetaan mahdollisimman tehokkaasti. Täyttöastetta heikentävät mahdolliset tilarajoitteet sekä väljempi lasten ja henkilöstön välinen suhdeluku tukea tarvitsevien lasten ryhmissä.	Kunnallisten päiväkotipaikkojen täyttöaste on vähintään 98 %.	Täyttöaste prosentti 97,4 %	Varhaiskasvatusjohtaja
3. Panostamme asukaskäyttöön ja hyvinvointiin: Vähennämme kuntalaisten välistä eriarvoisuutta ottamalla huomioon eri väestöryhmien tarpeet palveluiden ja toiminnan suunnittelussa. Vahvistamme sosiaalista		Yksityisen varhaiskasvatuksen osuutta koko palvelutuotannosta halutaan ohjata suunnitellusti kunnan huoltovarmuus ja asiakkaiden valintamahdollisuudet huomioon ottaen.	Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus palvelutuotannosta 25–30 %	Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus palvelutuotannosta: 27 %	Varhaiskasvatusjohtaja

kestävyyttä toimivan kotoutumisen kautta.					
---	--	--	--	--	--

## Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	Tot 4/24
<b>Varhaiskasvatus</b>			
0–6-vuotiaiden lkm. 31.12	2 442	2 531	2 571
Varhaiskasvatuksessa olevat lapset, % ikäluokasta 0–6 v.	73,5	73	74,5
Lapsia kunnallisessa varhaiskasvatuksessa	1 330	1 382	1 406
Lapsia yksityisessä varhaiskasvatuksessa	465	465	509
Kunnallisen varhaiskasvatuksen nettokust. euroa/lapsi	11 924	12 320	3 599
Lapsia kotihoidontuen piirissä 31.12. (fi+sv)	266	361	217
Varhaiskasvatuksen nettokust. € / ikäluokasta 0-6 v / lapsi (fi+sv)	9 979	10 464	3 148
0-6-vuotiaiden määrä (fi+sv)	2 865	2 910	3 008
<b>Esiopetus</b>			
Oppilasmäärä	362	380	371

# Suomenkieliset opetuspalvelut

## Arvio talousarviomäärärahojen riittävydestä ja yllättävät toiminnalliset muutokset

Talouden toteuma 04/2024 on pääosin talousarviomäärärahavarauksen mukainen.

Opetuspalveluiden tulokertymään vaikuttaa heikentävästi valtion erityisavustusten määrän väheneminen. Tämä liittyy valtion rahoitusjärjestelmäuudistukseen. Koulukuljetusten kustannukset nousevat mahdollisesti n. 20% tilausliikenteen osalta. Kustannusvaikutus tarkentuu koulukuljetuskilpailutuksen päätyttyä toukokuun 2024 aikana. Yleisesti talouteen vaikuttaa inflaatiokehitys, jonka vuoksi palveluostojen ja tarvikkeiden kustannukset ovat nousseet.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Strateginen painopiste	Strateginen tekijä	Nykytilanne	Tavoite	Onnistuminen 30.4.	Vastuu
2. Investoimme tulevaisuuteen: Toimimme aktiivisesti ilmastotavoitteiden saavuttamiseksi. Olemme sitoutuneet Hinku-tavoitteisiin ja varmistamme niiden edistymisen kaikessa kunnan toiminnassa seurannan ja koordinaation kautta.		Kaikkien koulujen luku- vuosisuunnitelmassa kuvataan kestäväen kehityksen mukainen toiminta.	Jokaisessa opetuspalvelujen yksikössä toteutetaan vähintään yksi kestäväen elämäntavan teko. Toteuma 100 %.	Kaikissa yksiköissä on toteutettu vähintään yksi kestäväen elämäntavan teko. Tavoite toteutuu.	Opetusjohtaja
3. Panostamme asukaskaisiin: Edistämme kestäväen elämäntapaa, hyvinvointia, terveyttä ja osallisuutta yhteistyössä kuntalaisten, yritysten, yhteisöjen ja hyvinvointialueen kanssa. Kannustamme kuntalaisia hyvinvointia ja terveyttä edistäviin valintoihin.		Kaikissa peruskouluissa on käytössä luokkatasoiset hyvinvointisuunnitelmat ja erilaisia tunne- ja vuorovaikutustaitojen opettamista tukevia toimintamalleja.  Oppilaiden poissaoloja seurataan yhteisen, 1.8.2023 käyttöön otetun mallin mukaisesti.  Huoltajakyselyssä 2023 87,3 % huoltajista ovat sitä mieltä, että koulu tukee lapsensa hyvinvointia.  Oppilaskyselyssä 2023 1.-3.luokkalaisista 78,6 % koki, että koulussa on mukavaa aina tai useimmiten.  Oppilaskyselyssä 2023 4.-9.luokkalaisista 73 % koki luokan ilmapiirin turvalliseksi.	Oppilaiden poissaolot vähenevät.  Huoltajakyselyssä 2024 kasvaa niiden huoltajien %-osuus, jotka ovat sitä mieltä, että koulu tukee lapsensa hyvinvointia.  Oppilaskyselyssä 2024 kasvaa niiden oppilaiden %-osuus, jotka kokevat koulun mukavaksi ja luokan ilmapiirin turvalliseksi	Kirkkonummella noudatetaan poissaolojen seurannassa Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen yhteistä mallia. Poissaolotilastoja seurataan kunnan tasolla kaksi kertaa vuodessa molempien lukukausien päätteeksi luokka-asteittain ja kouluittain. Kevätlukukauden 2024 tilastoja ei ole vielä saatavilla.  Huoltajakyselyssä 2024 83 % huoltajista ovat sitä mieltä, että koulu tukee lapsensa hyvinvointia. Tavoite ei toteudu.  Oppilaskyselyssä 2024 1.-3.luokkalaisista 84 % koki, että koulussa on mukavaa aina tai	Opetusjohtaja

				useimmiten. Tavoite toteutuu.  Oppilaskyselyssä 2023 4.-9.luokkalaisista 78 % koki luokan ilmapiirin turvalliseksi. Tavoite toteutuu.	
		Move! mittauksen tulokset (2022): Fyysisen toimintakyvyn kokonaistulos 5. lk. 26,9 %, 8. lk. 30,2 % oppilaista fyysinen toimintakyky on mahdollisesti terveyttä ja hyvinvointia kuluttavalla tai haittaavalla tasolla	Move! mittauksen tulokset 2023: matalan fyysisen toimintakyvyn omaavien oppilaiden prosentuaalinen osuus vähenee.	Tavoite ei toteudu. Move! mittauksen tulokset 2023: Fyysisen toimintakyvyn kokonaistulos 5. lk. 38,1 %, 8. lk. 32,6 % oppilaista fyysinen toimintakyky on mahdollisesti terveyttä ja hyvinvointia kuluttavalla tai haittaavalla tasolla.	Opetusjohtaja
2. Investoimme tulevaisuuteen: Investoimme oppimisen ja hyvinvoinnin kautta tulevaisuuteen.		Henkilöstökysely 2022: "minulla on hyvät voimavarat kohdata muutoksia ja uusia haasteita työssäni" - suomenkielisen opetuksen henkilökunnasta 68,5 % on samaa mieltä. (59,8 % vuonna 2021)	Henkilöstökysely 2023: "minulla on hyvät voimavarat kohdata muutoksia ja uusia haasteita työssäni" – samaa mieltä valinneiden % osuus kasvaa.	Tavoite ei toteudu. Henkilöstökysely 2023: "minulla on hyvät voimavarat kohdata muutoksia ja uusia haasteita työssäni" – suomenkielisen opetuksen henkilökunnasta 68,1 % on samaa mieltä.	Opetusjohtaja
3. Panostamme asukaskäyttöön ja hyvinvointiin: Vähennämme kuntalaisten välistä eriarvoisuutta ottamalla huomioon eri väestöryhmien tarpeet palveluiden ja toiminnan suunnittelussa. Vahvistamme sosiaalista kestävyttä toimivan kotoutumisen kautta.	2. Tasapainotamme taloutta	Suomen- ja ruotsinkieliset oppilaskohtaiset kustannukset eivät ole yhdenmukaisia.	Otetaan käyttöön uusi tuntijako 1.8.2024. Kehitetään edelleen oppilaskohtaista resursointimallia.	Tavoite toteutuu. Uuden tuntijaon käyttöönottoon on laadittu siirtymäsuunnitelma lukuvuosiksi 2024-2025 ja 2025-2026. Oppilaskohtaista resursointimallia jatkokehitetään.	Sivistysjohtaja

## Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	Tot 4/24
<b>Perusopetus</b>			
Oppilasmäärä	4 009	4 037	3 977
Bruttokustannukset euroa / oppilas	10 345	10 642	3 584
Ulkoiset bruttokustannukset euroa / oppilas	6 581	7 024	2 333
<b>Lukiokoulutus</b>			

Oppilasmäärä	527	595	524
Bruttokustannukset euroa / oppilas	7 162	7 287	2 515
Ulkoiset bruttokustannukset euroa / oppilas	6 151	5 589	2 010
<b>Koulukuljetus</b>			
Kuljetusetuuden piirissä olevat oppilaat		592	559
Kustannukset euroa / oppilas		2 428	676