

Olennaiset toimintaan ja talouteen liittyvät tapahtumat

Varhaiskasvatuspalvelut

Viisivuotiaiden maksuttoman 20 viikkotunnin varhaiskasvatuksen kolmas kokeiluvuosi jatkuu 31.7.2021 saakka. Viisivuotiaiden osallistumisaste on noussut toivotulle OECD -maiden tasolle. Osallistumisaste on 95 %. Kokeiluun voivat osallistua vuonna 2015 syntyneet lapset. Kokeiluun on saatu valtionavustusta ja sitä on maaliskuun loppuun mennessä kirjattu yhteensä 26.740 euroa.

Salo on valittu kaksivuotisen esiopetuksen kokeilukunnaksi elokuusta 2021 toukokuuhun 2024. Kokeiluun liittyvää toimeenpanoa valmistellaan yhteistyössä opetus- ja kulttuuriministeriön ja tutkijaryhmän kanssa. Opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää kokeiluun osallistuville kunnille avustusta kokeilusta aiheutuvien kustannusten kattamiseksi. Päätös avustuksesta saadaan myöhemmin.

Perusopetuspalvelut

Perusopetuksessa yläkoulujen oppilaat siirtyivät etäopetukseen 8.-28.3. Etäopetuksessa oleville oppilaille järjestettiin vaihtoehtoisesti kouluruuan nouto tai ruokakassi. Etäopetukseen on laadittu yhteiset ohjeet. Erityisen tuen, valmistavan opetuksen ja joustavan perusopetuksen oppilaille järjestettiin lähiopetusta.

Koulujen toimintaa on sopeutettu vallitseviin olosuhteisiin ja keskitytty turvallisen oppimisympäristön järjestämiseen. Koulujen ulkopuoliset vierailut ja kouluissa käyvät vierailijat on rajoitettu vähimmäistasolle tartuntatilanteen vuoksi. Henkilöstön koulutuksia ja kokouksia on järjestetty etäyhteyksiä hyödyntämällä.

Nuorisopalvelut

Nuorisotiloilla ja skeittihallissa on noudatettu aluehallintoviranomaisen suosittelemia kokoontumisrajoituksia. Vuoden alussa yhtäaikainen asiakasmäärä oli maksimissaan kymmen henkilö ja 8.3. alkaen kuusi henkilöä. Jalkautuvaan- ja digitaaliseen nuorisotyöhön on kohdennettu aikaisempaa enemmän henkilöstöresursseja. Yksilöllisiä palveluja on toteutettu pääosin lähiohjauksina ja -valmennuksina.

Tammikuusta alkaen Salo on ollut mukana harrastamisen Suomen mallin pilotoinnissa, jonka toteuttamiseen on myönnetty valtionavustusta 125.000 euroa. Avustuksen käyttöaika on kesäkuun alkuun saakka ja hankkeelle haetaan jatkorahoitusta. Samoin tammikuusta alkaen on toteutettu Kohtaavaa ja läsnä olevaa nuorisotyötä- hanketta, joka kohdistuu Perniön Kirkonkylän sekä Yhteiskoulun oppilaiden hyvinvoinnin tukemiseen. Ko. hankkeeseen on saatu valtion erityisavustusta 43.000 euroa ja avustuksen käyttöaika on 31.7.2022 saakka.

Myyntituottoja on koronatilanteesta johtuen kertynyt arvioitua vähemmän, toteuma on 2.400 euroa, mikä on noin 4.600 euroa vähemmän kuin viime vuonna samaan aikaan.

Lukiokoulutuksen palvelut

Koronaepidemian vuoksi lukion vanhojen tanssit siirrettiin pidettäväksi 12.5.21.

Lukiokoulutuksessa siirryttiin hybridiopetukseen ajalle 11.1.-28.2. Käytännössä tämä tarkoitti, että 1. ja 2. vuoden opiskelijat opiskelivat etänä ja abiturientit jatkoivat lähiopetuksessa. 1. ja 2. vuoden opiskelijat siirtyivät talvimaviikon jälkeen etäopiskeluun, jota jatkettiin maaliskuun loppuun asti.

Ylioppilaskirjoitukset toteutettiin aikataulun mukaisesti ja mahdollistettiin karanteenissa olevien ylioppilaskokelaisten osallistuminen kokeisiin erityisjärjestelyin.

Musiikkiopisto

Musiikkiopiston opetusta on toteutettu lähi- ja etäopetuksena koronarajoitukset huomioiden. Suoratoistetut ryhmätunnit ja erilaiset tallenteet ovat mahdollistaneet esiintymiskokemusten kartuttamisen myös poikkeusaikana.

Koronapandemia on vaikuttanut varhaisiän musiikkikasvatuksen oppilasmääriin heikentävästi, mutta perusopintojen ja syventävien opintojen oppilasmäärät ovat pysyneet lähes syyslukukauden tasolla.

Jatkoilmoittautuminen opintoihin on käynnissä ja kevään oppilasvalintaa valmistellaan koronatilanteen huomioiden

Varhaiskasvatus	03/2020	03/2021	Muutos
Päivähoitopaik. täyttöaste% (kunnallinen)	91,75	85,76	-6,5 %
Päivähoitopaik. käyttöaste % (kunnallinen)	58,83	73,07	24,2 %
Lapset varh.kasv. Piirissä (yksityinen ja kunnallinen)	2 177	2 111	-3,0 %
Kunnallisten perhepäivähoitajien määrä	41	34	-17,1 %
Lapsia/perhepäivähoitaja	3,66	3,29	

Perusopetus	09/2019	09/2020
Erityisopetuksen oppilaat / kaikki oppilaat	623 / 5 281	631 / 5 139
Oppilasmäärä / luokkien määrä	5 281 / 308	5139 / 299
Oppilasmäärä / henkilöstö	5 281 / 542	5 139 / 525
Lukiokoulutus	syksy / 19	syksy / 20
Opiskelijat / opetushlöstö	900 / 54	927 / 54
Opisk. /opisk. paikat	905 / 963	927 / 958

Musiikkiopisto	2019	2020	Muutos
Oppilasmäärä	410	383	-6,6 %

Maaliskuu 2021 Sivistyspalvelut Varhaiskasvatuspalvelut Perusopetus- ja nuorisopalvelut Lukiokoulutus ja musiikkiopisto

Talous

Toimintatuottoja on toteutunut 1,4 miljoonaa euroa mikä on hieman korkeammalla tasolla vuoden 2020 vastaavaan ajankohtaan nähden. Talousarviosta on toteutunut 31,1 %. Varhaiskasvatuksen hoitopäivämaksujen kertymä on ollut tammi-maaliskuun aikana noin 26.000 euroa eli noin 5 prosenttia pienempi verrattuna vuoden 2020 vastaavaan ajankohtaan. Hankeavustuksia on kirjattu 0,45 miljoonaa euroa, joista koronaviruksen aiheuttaminen poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen tarkoitettuja avustuksia on yhteensä 0,13 miljoonaa euroa.

Toimintakuluja on toteutunut 21,6 miljoonaa euroa ja ne ovat lähes samalla tasolla vuoden 2020 vastaavaan ajankohtaan nähden. Talousarvion laskennallinen toteuma on 23,8%. Vuoden 2021 alusta alkaen palvelusetelien kulut kirjataan palvelujen ostoihin, kun aiemmin ne kirjattiin avustuksiin. Tämä kirjaustavan muutos verrattuna viime vuoteen näkyy menojen vähenemisenä avustuksissa ja menojen kasvuna palvelujen ostoissa. Henkilöstökuluja on kirjattu tammi-maaliskuun aikana 13,2 miljoonaa euroa eli 0,02 miljoonaa euroa vähemmän kuin vuotta aiemmin. Valtakunnalliset palkkaratkaisut tehtiin 28.5.2020 ja sopimuskausi on 1.4.2020-28.2.2022 ja kustannusvaikutus on yhteensä 3,04 prosenttia. Ensimmäinen yleiskorotus tehtiin 1.8.2020, jonka suuruus oli vähintään 1,22 prosenttia. Toinen yleiskorotus 1 % tehdään 1.4.2021. Sopimukseen kuuluu 1.4.2021 voimaan tuleva paikallinen järjestelyerä 0,8%.

Vuoden 2021 talousarvio on nettositova lautakuntatasolla eli lautakuntien toimintakate on valtuustoon nähden sitova kuitenkin niin, että henkilöstömenoja ei saa käyttää muiden menojen katteena ja muita menoja ei saa käyttää henkilöstömenojen katteena. Lisäksi talousarvion sitovuus vuonna 2021 koskee vain ulkoisia menoja ja tuloja em. kuvatus mukaisesti.

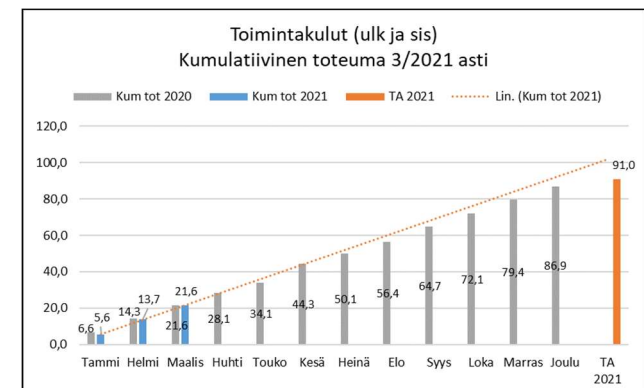
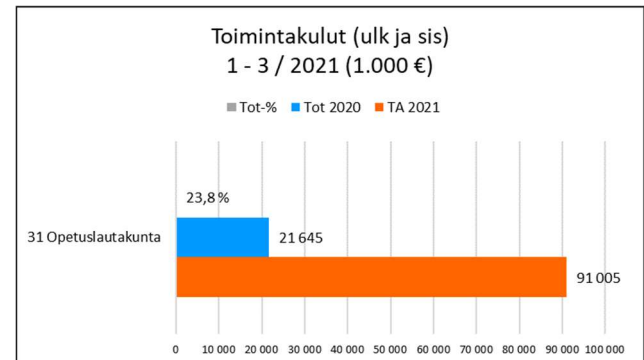
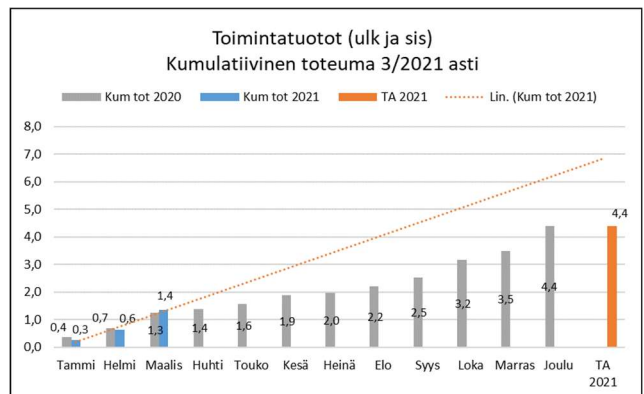
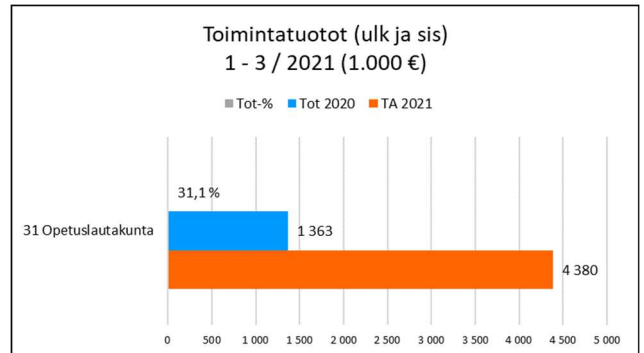
Lautakuntaa sitova ulkoinen toimintakate on -14,4 miljoonaa euroa ja on talousarviosta 22,8 %. Toimintakate on lähes samalla tasolla viime vuoteen verrattuna.

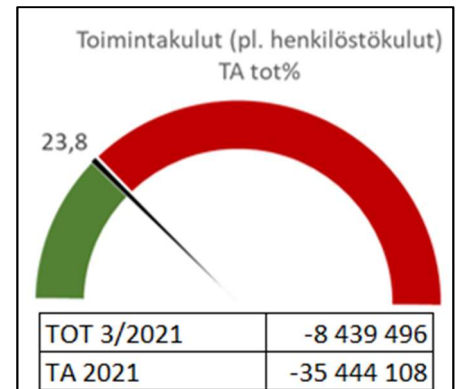
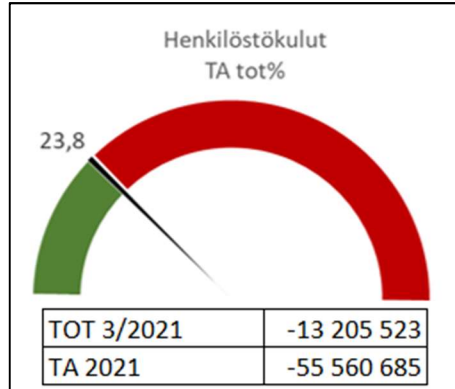
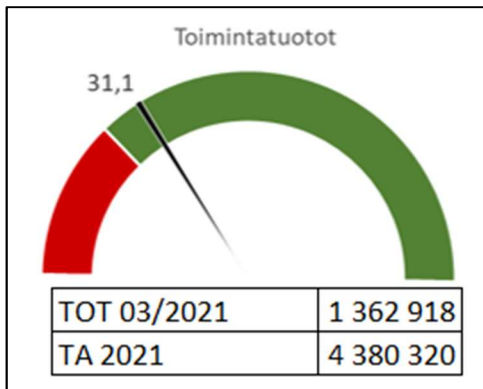
Eduskunta on hyväksynyt muutokset varhaiskasvatuksen asiakasmaksulakiin, jotka tulevat voimaan 1.8.2021 alkaen. Muutokset vaikuttavat varhaiskasvatuksen asiakasmaksuihin alentavasti. Yleisesti on arvioitu, että maksutuotot vähenevät vuoden 2019 asiakasmaksutuottoihin verrattuna noin 26 prosenttia, joka tarkoittaisi Salon kohdalla elo-joulukuun osalta noin 220.000 euroa. Maksutuottojen aleneminen riippuu varhaiskasvatuspalveluja käyttävien perheiden tulotasosta ja perhekoosta. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuottojen arviota laskettiin vuoden 2021 talousarviossa, mutta lakimuutos saattaa laskea niitä arvioitua enemmän.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulaki ei koske yksityisesti järjestettävää varhaiskasvatusta. Salossa lapsikohtaisen palvelusetelin arvon määrittämisessä käytetään samoja periaatteita kuin varhaiskasvatuksen asiakasmaksulaissa säädetään. Kaupungin talouden näkökulmasta asiakasmaksulain muutos lisää palvelusetelimenoa vastaavasti 26 prosentilla. Lapsikohtainen palvelusetelin arvo saadaan, kun palvelusetelin suurimmasta arvosta vähennetään kunnallisessa varhaiskasvatuksessa muodostuva asiakasmaksu. Asiakasmaksun pienentyessä suurenee kaupungin tuottajalle maksama osuus varhaiskasvatuspaikan hinnasta. Tähän menolisäykseen ei ole varauduttu vuoden 2021 talousarviossa.

Karkeasti laskettuna menolisäys elo-joulukuun osalta on arviolta 250.000 euroa.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain muutoksen kustannusvaikutuksia ei ole huomioitu vuoden 2021 talousarviossa. Lainmuutoksen vaikutuksia talouteen seurataan vuoden aikana, ja tarvittaessa asia tuodaan myöhemmin lautakunnan käsittelyyn.





TULOSLASKELMA 1000 € (ulkoinen)	TA2021	TOT 03/2021	TOT % TA2021	TOT 03/2020	MUUTOS ED. VUOSI	MUUTOS% ED. VUOSI
OPETUSLTK						
Myyntituotot	653	160	24,5	112	48	42,9
Maksutuotot	2 462	691	28,1	708	-17	-2,4
Tuet ja avustukset	1 150	485	42,2	420	65	15,5
Muut toimintatuotot	38	5	13,2	4	1	25,0
Toimintatuotot yhteensä	4 303	1 341	31,2	1 244	97	7,8
Henkilöstökulut	-55 561	-13 205	23,8	-13 226	21	-0,2
Palvelujen ostot	-6 707	-1 613	24,0	-1 020	-593	58,1
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-1 913	-228	11,9	-181	-47	26,0
Avustukset	-1 872	-472	25,2	-1 067	595	-55,8
Muut toimintakulut	-1 356	-231	17,0	-176	-55	31,3
Toimintakulut yhteensä	-67 409	-15 749	23,4	-15 670	-79	0,5
Toimintakate	-63 106	-14 408	22,8	-14 426	18	-0,1
Sivistyspalveluiden hallinto						
toimintatuotot	0	0	0,0	0	0	0,0
toimintakulut	-360	-57	15,8	-68	11	-16,2
Varhaiskasvatuspalvelut						
toimintatuotot	2 360	656	27,8	610	46	7,5
toimintakulut	-24 395	-5 494	22,5	-5 474	-20	0,4
Perusopetuspalvelut						
toimintatuotot	1 410	431	30,6	415	16	3,9
toimintakulut	-34 261	-8 318	24,3	-8 300	-18	0,2
Nuorisopalvelut						
toimintatuotot	273	100	36,6	74	26	35,1
toimintakulut	-1 671	-427	25,6	-419	-8	1,9
Lukiokoulutus						
toimintatuotot	77 520	71	0,1	65	6	9,2
toimintakulut	-5 717	-1 229	21,5	-1 183	-46	3,9
Musiikkiopisto						
toimintatuotot	183	82	44,8	81	1	1,2
toimintakulut	-1 005	-223	22,2	-226	3	-1,3