




217/02.06.01.03/2022

Salon kaupunki  
Opetuslautakunta  
Tilinpäätös 2021

Sivistyspalvelujen tuloskortit .....	3
Sivistyspalveluiden hallinto .....	30
Varhaiskasvatuspalvelut .....	31
Perusopetus- ja nuorisopalvelut .....	34
Perusopetuspalvelut .....	34
Nuorisopalvelut .....	36
Lukiokoulutus ja musiikkiopisto .....	38
Lukiokoulutus .....	38
Musiikkiopisto .....	40
Lautakunnan tuloslaskelma, ulkoinen.....	42
Lautakunnan tuloslaskelma, ulkoinen ja sisäinen .....	43
Vuoden 2021 investointisuunnitelman toteuma.....	44

## Sivistyspalvelujen tulokortit

## Sujuvat prosessit


Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoitetaso	Keinoon kohdistuvat riskit ja riskienhallintatoimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toimenpiteen tila
1. Asiakaslähtöiset palvelut	1.1. Asiakkaiden / kuntalaisten osallistaminen toiminnan kehittämisessä	1.1.1. Asiakaskyselyt, päätösten ennakkovaikutusten arviointi	1.1.1. Asiakaspalautteen systemaattinen kerääminen, arviointien tekeminen merkittävistä päätöksistä	Palautetta ei saada määrällisesti riittävästi eikä riittävän laaja-alaisesti, arviointeja ei tehdä	1 x 2 = 2	1.1.1. Osana liikuntapaikkasuunnitelmaa ja kirjasto-verkkoselvitystä on asiakaspalautteita kerätty runsaasti ja osallistettu näin palvelujen käyttäjiä suunnitelmien tekemisessä. Liikuntapaikkasuunnitelman asukaskyselyyn vastasi 1.128 kuntalaista, joista 178 oli lapsia ja nuoria, joille oli erillinen kysely. 61 yhdistystä antoi kyselyyn vastauksensa ja luotamushenkilöitä ja kaupungin henkilökuntaa vastasi myös 61. Vastaukset ovat kootusti osoitteessa:	Palvelualueiden johtajat , Palveluiden esimiehet	Valmis 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoit- tetaso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja riskienhallinta- toimenpiteet (vastuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toi- menpi- teen tila
						<p>salo.fi/vapaa-aika- ja-matkailu/lii- kunta/liikunta- paikkakyselyn-tu- loksia/. Lähes kai- kille liikuntapalve- lujen kurssitoimin- taan osallistuneille on lähetetty asia- kastytyväisyys- kyselyt, joihin on saatu yhteensä 844 vastausta. Lasten ja nuorten toiminnan osalta 93 % piti toimin- taa erinomaisena tai hyvänä, ikään- tynneiden osalta vastaava prosentti oli 87 %. Vertais- ohjaajien innostu- neisuutta piti erin- omaisena 58 % vastaajista. Kan- salaisopiston kurs- sipalautekysely Hellewissä uudis- tettiin. Vuoden ai- kana saatiin 1.400 vastausta, joita päästään hyödyn- tämään seuraavan vuoden toteutuk- sessa.</p>		

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoit- tetaso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja riskienhallinta- toimenpiteet (vastuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toi- menpi- teen tila
						<p>Varhaiskasvatus- palveluissa jokai- nen uusi asiakas- perhe saa hoi- donaloituskyselyn sen kuukauden alussa jolloin hoito on alkanut. Vuoden 2021 hoi- donaloittamisen kyselyn tuloksena oli, että suurin osa vastanneista oli tyytyväisiä siihen, miten heidän lap- sensa hoitopaik- kahakemuksen käsittely sujui ja miten he olivat saaneet tietoa eri hoitopaikkavaihto- ehdoista. Suurim- malla osalla haki- joista ensisijainen toive hoitopai- kasta oli toteutu- nut. Kaupungin vi- ralliset nettisivut koettiin haasteelli- siksi tiedonsaan- nin kannalta. Yleisarvosana var- haiskasvatuksesta oli hyvä ja toimin- taan ollaan tyyty- väisiä.</p>		

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoit- tetaso	Keinoon kohdis- tuvat riskit ja riskienhallinta- toimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toi- menpi- teen tila
						<p>Kirjaston loka- kuussa järjeste- tyssä asiakasky- selyssä saatiin vastauksia 727 kappaletta. Eniten vastauksia tuli en- tisten Halikon, Perniön, Perttelin ja Salon kuntien asukkailta. Asiak- kaat olivat tyyty- väisiä saamaansa palveluun. Yleisar- vosana oli 4,5 / 5. Kokoelman laa- juus, henkilökun- nalta saatu henki- lökohtainen pal- velu, sijainti ja muut lähellä ole- vat palvelut vai- kuttivat siihen, missä kirjaston toimipisteessä vastaajat asioivat. Suurin osa vas- taajista oli joko työkäisiä tai elä- keläisiä. Lainaus- toiminnan lisäksi</p>		

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoit- tetaso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja riskienhallinta- toimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toi- menpi- teen tila
						<p>vastaajat pitivät tärkeinä palveluina kirjaston järjestämiä kirjailijavierailuja, konsertteja ja näyttelyitä sekä sähköiseen asiointiin ja älylaitteiden käytön opastuksia. Perusopetuksessa on jokaisessa koulussa tehty oppilaille hyvinvointiprofiilikysely. Sen avulla on saatu koulukohtaiset tulokset, joiden avulla on suunniteltu lukuvuodelle koulun hyvinvoinnin edistämiseen liittyvät kehittämisskohteet. Nuorisopalveluissa kerätään asiakaspalautetta eri toimintojen osalta ja palautteiden parusteella tehdään tarvittaessa muutoksia palveluihin. Nuorisotyön palvelut ovat mukana</p>		

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoit- tetaso	Keinoon kohdis- tuvat riskit ja riskienhallinta- toimenpiteet (vastuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toi- menpi- teen tila
						myös valtakunnal- lisissa arvioin- neissa. Viimeisim- pänä marras- kuussa toteutettu nuorisotiloja kos- keva kysely, johon osallistui 53 kun- taa.		
2. Toiminnan ja talouden tasa- paino	2.1. Palvelujen mitoittaminen suhteessa käyttä- jämääriin, palve- lun tarpeeseen ja talouden tasapai- noa edellyttävälle tasolle	2.1.1. Palvelujen uudelleen muo- toilu ja lakkautta- minen resurssien vähentyessä	2.1.1. Talouden tasapainottami- nen, palvelujen kustannukset ovat vertailukuntien keskimääräistä ta- soa	Ratkaisuihin puut- tuu, kustannuksia leikataan edel- leen, vaikka ne olisivat jo merkit- tävästi (yli 10 %) alle vertailukun- tien tason	3 x 3 = 9	2.1.1. Kuntaliiton toimittamien tilas- totietojen mukaan vuonna 2020 Sa- lon ja vertailukun- tien nettokustan- nukset olivat seu- raavat. Salon ver- tailukuntia ovat Hämeenlinna, Kotka, Kouvola, Mikkeli, Rauma ja Seinäjoki. Varhaiskasvatuk- sen nettokustan- nukset vuonna 2020 Salossa oli- vat 475 € / as. Vertailukunnissa varhaiskasvatuk- sen nettokustan- nus keskiarvon ol- lessa 492 € / as.	Palvelualuei- den johtajat , Toimialajoh- taja	Valmis 






Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoit- tetaso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja riskienhallinta- toimenpiteet (vastuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toi- menpi- teen tila
						<p>Esiopetuksen osalta nettokustannukset vuonna 2020 olivat Sallossa 46 € / as, vertailukuntien keskiarvon ollessa 62 € / as.</p> <p>Perusopetuksen nettokustannukset vuonna 2020 Sallossa olivat 940 € / as. Vertailukunnissa perusopetuksen nettokustannusten keskiarvo oli 915 € / as.</p> <p>Lukio-opetuksen nettokustannukset vuonna 2020 Sallossa olivat 130 € / as. Vertailukunnissa nettokustannusten keskiarvo oli 112 € / as.</p> <p>Liikunnan ja ulkoilun nettokustannukset vuonna 2020 olivat Sallossa 115 € / as.</p>		



Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoit- tetaso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja riskienhallinta- toimenpiteet (vastuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toi- menpi- teen tila
						<p>Vertailukunnissa nettokustannusten keskiarvo oli 128 € / as. Liikunta- palveluihin käytetään Salossa n. 700.000 € vähemmän kuin vertailukunnissa keskimäärin.</p> <p>Kirjastopalveluiden nettokustannukset vuonna 2020 olivat Salossa 59 € / as. Vertailukunnissa nettokustannusten keskiarvo oli 61 € / as.</p> <p>Kulttuuripalvelujen nettokustannukset (ilman kirjastoja) vuonna 2020 olivat Salossa 26 € / as. Vertailukunnissa nettokustannusten keskiarvo oli 88 € / as. Salossa kulttuuripalveluihin käytetään 3,2 miljoonaa euroa vähemmän kuin vertailukunnissa keskimäärin.</p>		

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoit- tetaso	Keinoon kohdis- tavat riskit ja riskienhallinta- toimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toi- menpi- teen tila
						<p>Nuorisotoiminnan nettokustannukset vuonna 2020 Sa- lossa olivat 33 €/ as. Vertailukun- nissa nettokustan- nusten keskiarvo oli 26 €/ as. Muun opetustoi- minnan kustan- nukset (kansalais- opisto ja musiik- kiopisto) vuonna 2020 olivat Sa- lossa 49 € / as. Vertailukunnissa nettokustannusten keskiarvo oli 84 € / as. Luvut eivät ole täysin vertailu- kelpoisia, esim. Kouvossa asu- kasta kohden käytetään 302 €, muissa vertailu- kunnissa 20-74 € / as.</p>		

## Aktiivinen yrittäjyys


Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoitetaso	Keinoon kohdistuvat riskit ja riskienhallintatoimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toimenpiteen tila
1. Vahvistaa ja monipuolistaa sällolaista osaamista	1.1. Osaamisperustaisuuden saaminen osaksi kansalaisopiston kurssitoimintaa	1.1.1. Osaamisperustaisuuden hyödyntäminen kursisuunnittelussa	1.1.1. Koski-järjestelmän asteittainen käyttöönotto elokuusta 2021 alkaen kansalaisopistossa	Osaamisperustaiset kurssit eivät käynnisty	2 x 1 = 2	1.1.1. Kansalaisopiston vapaana sivistystyönä toteutettujen osaamisperusteisten kurssien arviointien vieminen KOSKI -järjestelmään päätettiin lautakunnassa joulukuussa. Kurssikuvausten valmistelu ja käytännön toteutus sekä viestintä asiakkaille jatkuu.	Kansalaisopiston rehtori	Valmis 
2. Toimii vahvana kumppanina yrityksille ja muille toimijoille	2.1. Yhteistyön mahdollistaminen ja toteuttaminen poikkihallinnollisin toimenpitein	2.1.1. Väestökehityksen seuranta suhteessa kaavoitukseen	2.1.1. Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus 25 % palvelutuotannosta	Yksityisessä palvelutarjonnassa tapahtuvat muutokset	2 x 2 = 4	2.1.1. Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus on 15,65 %.	Palvelualueiden johtajat , Palveluiden johtajat	Kesken 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoit- tetaso	Keinoon kohdis- tuvat riskit ja riskienhallinta- toimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toi- menpi- teen tila
	2.2. Toiminnan molemminpuoli- nen vahvistami- nen	2.2.1. Aktiivinen verkostoituminen eri suuntiin	2.2.1. Yhteistyö- kumppaneiden lu- kumäärä (yhdis- tykset, yritykset, yhteisöt) vapaa- aika ja nuoriso- palveluissa	Ei löydy riittävästi kumppaneita	1 x 2 = 2	2.2.1. Liikuntapal- veluissa erilaisten jatkuvien toimin- tojen järjestämi- sessä on ollut mu- kana 60 yhteis- työkumppania (yhdistykset, yh- teisöt ja yritykset) ja lisäksi kerta- luontoisesti palve- luja tuottaneet kumppanit, joita ei ole tilastoitu. Yleisissä kulttuuri- palveluissa yhteis- työkumppaneita on ollut vuoden aikana 60, mu- seopalvelut ovat tehneet yhteis- työtä yhteensä 113 kumppanin kanssa. Kansa- laisopistossa yh- teistyökumppa- neita vuoden ai- kana 35. Nuoriso- palveluissa kehi- tetty erityisesti yhteistyötä yhdis- tysten kanssa las- ten ja nuorten harrastustoimin- nan toteuttamisen osalta (Mun juttu)	Palvelualueiden johtajat , Palve- luiden johtajat	Valmis 



Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoit- tetaso	Keinoon kohdis- tuvat riskit ja riskienhallinta- toimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toi- menpi- teen tila
		2.2.2. Ylhäisten- tien tapahtumati- lan käyttöönotto	2.2.2. Tapahtu- matilan toiminnan suunnitelmallisuus ja markkinointi	kalustoinvestointi ei toteudu	1 x 2 = 2	2.2.2. Kulttuuritila Näkkärin matalan kynnyksen tapah- tumatoiminta käynnistyi vasta syksyllä koronara- joitusten takia. Tapahtumia jär- jestettiin yhteensä 8 kpl (4 x Yleisö- perjantai, 4 Las- ten lauantai), yleisöä noin 230.	Palvelualueiden johtajat , Palve- luiden johtajat	Valmis 
		2.2.3. Harraste- toiminnan kehittä- minen monialai- sena yhteistyönä	2.2.3. Ohjattuun harrastustoimin- taan osallistunei- den peruskoulu- laisten prosentti- osuus ja sen kas- vattaminen	Harrastustoimin- taan osallistuvien prosenttiosuutta ei saada kasvatet- tua tulevina vuo- sina	1 x 2 = 2	2.2.3. Kaupunki ei saa tietoja yhdis- tysten järjestä- mään harrastus- toimintaan todelli- suudessa osallis- tuvien peruskou- luikäisten mää- räästä. Liikuntapal- velujen avusta- maan ja yhdistys- ten järjestämään alle 19-vuotiaiden lasten ja nuorten ohjattuun liikun- tatoimintaan on vuoden 2020 ai- kana osallistunut yhteensä 171.189 lasta ja nuorta,	Palvelualueiden johtajat , Palve- luiden johtajat	Valmis 


Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoit- tetaso	Keinoon kohdis- tuvat riskit ja riskienhallinta- toimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toi- menpi- teen tila
						<p>korona on vähentänyt osallistujamääriä, vuoden 2021 osallistujamäärä saadaan maaliskuussa. Liikuntapalvelujen omaan toimintaan on osallistunut 15.197 lasta ja nuorta. Kansalaisopiston järjestämään harrastustoimintaan on osallistunut 711 alle 19-vuotiasta lasta ja nuorta. Luku ei sisällä kansalaisopiston järjestämien Mun juttu -kerhojen osallistujia. Mun juttu-harrastustoimintaan osallistui vuoden 2020 aikana 2.056 lasta ja nuorta (40% peruskouluikäistä)</p>		


## Luova edelläkävijä



Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoitetaso	Keinoon kohdistuvat riskit ja riskienhallintatoimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toimenpiteen tila
1. Hyvinvoiva kuntalainen	1.1. Hyvinvointisuunnitelman (2021-2024) tavoitteiden määrittely eri-ikäisten kuntalaisten hyvinvointia edistävästi	1.1.1. Hyvinvointisuunnitelman toteuttaminen vuoden 2021 tavoitteiden osalta	1.1.1. Hyvinvointisuunnitelma (2021-2024) on valmis ja toteutuu vuodelle 2021 asetettujen tavoitteiden osalta	Hyvinvointisuunnitelmat eivät ole tuloskortin kanssa yhtenevä eivätkä tavoitteet ole riittävän konkreettiset, eivät toteudu tai toteutuminen ei ole mitattavissa	3 x 3 = 9	1.1.1. Hyvinvointisuunnitelma ei ole valmistunut johtuen kaupungin strategiatyön viivästyemisestä sekä siitä, että hyvinvoinnin edistämisen asiantuntijaa (terveyden edistämisen koordinaattori, jatkossa hyvinvointikoordinaattori) ei ole ollut kaupungissa töissä kesäkuun jälkeen. Suunnitelmaluonnosta on käsitelty kaupungin monialaisessa hyte-työryhmässä sekä kaupunginjohtajan johtoryhmässä. Hyvinvointisuunnitelman työstöä jatketaan ja se valmistuu vuonna 2022.	Palvelualueiden johtajat , HYTE-työryhmä , Toimialajohtajat	Kesken 





Strateginen pää-määrä	Strategiset ta-voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoitetaso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja riskienhallinta-toimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toi-menpi-teen tila
	1.2. Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman päivittäminen (2021-2024) ja yhdistäminen osaksi hyvinvointisuunnitelma	1.2.1. Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman tavoitteiden toteuttaminen vuoden 2021 osalta	1.2.1. Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma (2021-2024) on valmis ja toteutuu vuodelle 2021 asetettujen tavoitteiden osalta	Hyvinvointisuunnitelmat eivät ole tuloskortin kanssa yhtenevä eivätkä tavoitteet ole riittävän konkreettiset, eivät toteudu tai toteutuminen ei ole mitattavissa	3 x 3 = 9	1.2.1. Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma laadittu ja hyväksytty valtuuston kokouksessa 13.12.2021.	Palvelualueiden johtajat , Toimialajohtaja , Palveluiden johtajat	Valmis 
2. Uudistetaan ennakkoluulottomasti ja rohkeasti palveluja ja toimintatapoja	2.1. Palvelurakenteen ja palveluiden sopeuttaminen talouden tasapainoa edellyttävälle tasolle	2.1.1. Palvelut pystytään toteuttamaan talouden edellyttämässä raameissa	2.1.1. Pysytään talousarviossa	Talousarvio ylittyy	2 x 3 = 6	2.1.1. Valtuusto on myöntänyt vapaa-aikapalveluille 745.000 € lisämäärärahan koronavirustilanteen aiheuttaman tulo-vajeen kattamiseksi. Kansalaisopisto sai Opetushallitukselta 56.000 € koronavirustilanteen aiheuttaman tulo-vajeen kattamiseksi. Museopalvelut sai Opetus- ja kulttuuriministeriöltä koronatukena 50.000 euroa. Varhaiskasvatuksen maksutuotot toteutuivat 81,5% asiakasmaksu-laissa tapahtuneiden huojennusten takia.	Palvelualueiden johtajat , Toimialajohtaja , Palveluiden johtajat	Kesken 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoit- tetaso	Keinoon kohdis- tuvat riskit ja riskienhallinta- toimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toi- menpi- teen tila
		2.1.2.Oppiva Salo-kehittämishjelma 2020-2023	2.1.2. Oppiva Salo – kehittämissuunnitelman mukaan ja johtaa toimintakulttuurin kehittämiseen tavoitteiden mukaisesti	etäopetusohjelmistoja käyttöön, ei saada riittävästi osallistujia	1 x 1 = 1	2.1.2. Oppiva Salo kehittämissuunnitelman toteutuminen käynnistynyt suunnitellun mukaisesti. Oppimisanalytiikkaa ja sähköistä arviointia on kehitetty kaikissa kouluissa. Tupurin kouluun saatu uusi yhteisopettajuuden tila. Lu-keva Salo ja Las-ten netti- ohjelmat käynnisty-neet. Opettajien osaa-mista on kehitetty yhteistyössä Tu-run yliopiston kanssa, samoin rehtoreiden johta-juutta ja tukea.	Palveluiden joh-tajat, Toimiala-johtaja , Palve-lualueiden joh-tajat	Valmis 


Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoit- tetaso	Keinoon kohdis- tuvat riskit ja riskienhallinta- toimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toi- menpi- teen tila
		2.1.3. Lukeva Salo-hankkeen toteuttaminen poik- kihallinnollisesti	2.1.3. Lukeva Salo-hanke toteutuu suunnitelmien mukaan ja johtaa uusien, pysyvien toimintatapojen muodostumiseen	Pandemiatilanne vaikeuttaa koulutusten toteuttamista	1 x 1 = 1	2.1.3. Lukeva Salo - hanke on edennyt suunnitelman mukaisesti. Lukutaidon kehittämistyön edistämiseksi on järjestetty useita koulutuskokonaisuuksia henkilöstölle. Opetushenkilöstön oppivat yhteisöt ovat koontuneet suunnitelman mukaisesti. Osana hanketta on kehitetty yhteistyössä kirjastopalvelujen kanssa Salosen lukudiplomia. Kotien kasvatustyötä on tuettu mm. tuottamalla tietoa siitä, miten kotona voidaan tukea lapsen lukutaidon kehittymistä ja lukuinnostusta. Hankkeen jalkautumista edistetään julkisilla kotisivuilla, jotka ovat saatavilla kaupungin kotisivuilta.	Palveluiden johtajat, Toimialajohtaja , Palvelualueiden johtajat	Valmis 



Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoit- tetaso	Keinoon kohdis- tuvat riskit ja riskienhallinta- toimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toi- menpi- teen tila
		2.1.4. Yhtenäisten oppimispolkujen kehittäminen painotetussa opetuksessa	2.1.4 Yhtenäisten oppimispolkujen kehittäminen on aloitettu ainakin lumapainotteisen opetuksen osalta	Pandemiatilanne vaikeuttaa kehittämistyöryhmien työtä	1 x 1 = 1	2.1.4. Salon varhaiskasvatus ottaa käyttöön KiDeScience tiedekasvatusmallin kaikissa päiväkodeissa. Perusopetuspalvelut ovat aloittaneet eheiden oppimispolkujen kehittämistyön. Pandemiatilanteen vuoksi oppivat yhteisöt aloittavat toimintansa syyslukukaudella 2022. Salon lukion business-linja ja tiedelinja kehittänyt opinpolkua yliopiston kanssa.	Palveluiden johtajat, Toimialajohtaja, Palvelualueiden johtajat	Valmis 
		2.1.5. Etä- ja verkko-opetuksen laajamittainen toteuttaminen kansalaisopistossa	2.1.5. Etä- ja verkkokurssien kasvu suhteessa edelliseen lukuvuoteen	Ohjelmistojen käyttöönottoon liittyvät riskit (erit. tuntiopettajat)	2 x 4 = 8	2.1.5. Etä- ja verkko-opetus lisääntyi edellisestä vuodesta etenkin kevään lähiopetuksiellon johdosta. Kursseja toteutui vuoden aikana 120.	Palveluiden johtajat, Toimialajohtaja, Palvelualueiden johtajat	Valmis 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoit- tetaso	Keinoon kohdis- tuvat riskit ja riskienhallinta- toimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toi- menpi- teen tila
	2.2.Poikkihallin- nollisen yhteis- työn ja saavutet- tavuuden lisäämi- nen	2.2.1. Suomen harrastamisen mallin rakentei- den luominen Sa- lossa	2.2.1. Harraste- koordinaattori aloittaa työt v. 2021 aikana	Harrastekoordi- naattorin tehtävää ei saada täyttää	2 x 2 = 4	2.2.1. Kansalais- opisto ja kulttuu- ripalvelut ovat ot- taneet käyttöön Saavutettava tai- deharrastus -mer- kin ja toteutta- neet siihen liitty- vät toimenpiteet. Mun juttu- harras- tustoimintaa to- teutetaan lasten ja nuorten toivei- den perusteella kaikissa Salon pe- ruskouluissa	Palveluiden joh- tajat, Toimiala- johtaja , Palve- lualueiden joh- tajat	Valmis 
		2.2.2. Kulttuuri- kasvatussuunni- telman käyttöön- otto	2.2.2. Kulttuuri- kasvatussuunni- telma otetaan käyttöön syksystä 2021 alkaen	Kulttuurikasvatus- suunnitelman to- teuttamiseen ei sitouduta	2 x 2 = 4	2.2.2. Kulttuuri- kasvatussuunni- telman toteutta- misesta luku- vuonna 2021- 2022 on päätetty huhtikuussa sekä opetuslautakun- nassa että vapaa- ajan lautakun- nassa. Syk- sillä 2021 aloitet- tiin suunnitelman toteuttaminen ko- ronarajoitusten puitteissa. Kult- tuurikasvatussi- sältöjä kouluille ja päiväkodeille jär- jestivät yleiset	Palveluiden joh- tajat, Toimiala- johtaja , Palve- lualueiden joh- tajat	Valmis 

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoitetaso	Keinoon kohdistuvat riskit ja riskienhallintatoimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toimenpiteen tila
						kulttuuripalvelut, museopalvelut, kansalaisopisto, musiikkiopisto sekä kirjastopalvelut. Osa sisällöistä toteutettiin ostopalveluin.		
	2.3. Taide ja kulttuuriperinnön säilyttäminen tuleville sukupolville	2.3.2. Museoiden yhteisen kokoelmatilan suunnittelu	2.3.2. Kokoelmatilan, joka mahdollistaa kokoelmien asianmukaisen säilyttämisen, suunnittelun valmistuminen	Suunnittelu ei toteudu.	2 x 3 = 6	2.3.2. Kokoelmatilan suunnittelun tarjouskilpailussa ei jätetty yhtäkään tarjousta eikä suunnittelua voitu toteuttaa. Suunnitteluun varattu 30 000 e investointimääräraha jäi käyttämättä. Museopalveluissa selvitetään vuoden 2022 aikana tapaa saada suunnittelu tehdyksi.	Palvelualueiden johtajat , Toimialajohtaja , Palveluiden johtajat	Ei aloitettu <input type="checkbox"/>


## Osaava henkilöstö


Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoitetaso	Keinoon kohdistuvat riskit ja riskienhallintatoimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toimenpiteen tila
1. Asiantunteva johtaminen, joka mahdollistaa perustehtävän tekemisen laadukkaasti ja asiakaslähtöisesti	1.1 Johtaminen ja esimiestyö perustuvat Salon kaupungin johtamisperiaatteisiin	1.1.1. Esimiehille toimialoilla, palvelualueilla ja keskitetysti järjestetyt info- ja koulutus-tilaisuudet.	1.1.1. QWL indeksin johtamisen ja esimiestyön alaindeksit vähintään tasolla 60%	1.1.1 Esimiehet eivät osallistu koulutuksiin. Koulutuksia markkinoidaan tehokkaasti ja houkuttelevasti.	3 x 2 = 6	1.1.1 Sivistyspalvelut / johtaminen 55 % Sivistyspalvelut / esimiestoiminta 67 % Lukiokoulutus ja musiikkiopisto / johtaminen 49 % Lukiokoulutus ja musiikkiopisto / esimiestoiminta 75 % Perusopetus ja nuorisopalvelut / johtaminen 56 % Perusopetus ja nuorisopalvelut / esimiestoiminta 79 % Varhaiskasvatuspalvelut / johtaminen 56 % Varhaiskasvatuspalvelut / esimiestoiminta 67 % Vapaa-aikapalvelut / johtaminen 47 % Vapaa-aikapalvelut / esimiestoiminta 59 %	Palvelualueiden johtajat , Esimiehet	Kesken 



Strateginen pää-määrä	Strategiset ta-voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoit-tetaso	Keinoon kohdis-tuvat riskit ja riskienhallinta-toimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toi-menpi-teen-tila
	1.2. Henkilöstö tulee kohdelluksi yhdenvertaisesti ja oikeudenmukaisesti	1.2.1. Esimies-työssä noudatetaan olemassa olevaa kaupungin ohjeistusta	1.2.1. Kehityskeskuste-lujen yhteenvedo palvelualueittain kohdista työnjako, työyhteisön pelisäännöt taso vä-hintään 3,5 QWL indeksin fyysisen ja emotio-naalisen turvalli-suuden taso vä-hintään tasolla 75 %	Esimiehet kokevat, että ohjeita on liikaa ja että tarkat ohjeet rajoittavat liikaa heidän esimiestoi-mintaansa. Esi-miehet eivät tun-nista ohjeiden tär-keyttä. Ohjeita tulkitaan eri ta-voin.	3 x 3 = 9	1.2.1. Sivistyspal-velut 77 % Lukiokoulutus ja musiikkiopisto 78 % Perusopetus ja nuorisopalvelut 77 % Varhaiskasvatus-palvelut 77 % Vapaa-aikapalve-lut 73 % Työyhteisön pelisäännöt Toimiala 4 Varhaiskasvatus 3,9 Perusopetus ja nuoriso 3,5 Lukiokoulutus ja musiikkiopisto 3,7 Vapaa-aikapalve-lut 3,6	Esimiehet, Pal-velualueiden johtajat	Valmis 
2. Työhönsä si-toutunut ja vas-tuullisesti työnsä kehittämiseen osallistuva henki-löstö	2.1. Henkilöstö tunnistaa kaupun-kistrategian ja vi-sion vaikutukset omaan työhönsä ja näkee oman roolinsa tärkeänä osana kaupungin palvelukokonai-suudessa	2.1.1. Kehityskes-kustelut Päivittäisjohtami-sen taulujen käyttö työyhteisö-palaverissa	2.1.1. Kehityskes-kustelujen katta-vuus palvelualueittain, tavoite-taso 80 % QWL –indeksin toimintakulttuurin alaindeksi 60 %	Kehityskeskuste-luja ei käydä kat-tavasti. Esimer-kiksi sijaisten kanssa kehitys-keskustelut jäävät keskustelematta. Asiasta informoi-daan sekä esimie-hiä että henkilös-töä	3 x 2 = 6	2.1.1. Kehityskes-kustelut: Varhaiskasvatus 77 % Perusopetus ja nuorisopalvelut 80 % Lukiokoulutus ja musiikkiopisto 84 % Opetuksen ja kas-vatuksen puolella kehityskeskuste-lut käytännössä	Palvelualueiden johtajat , Esi-miehet	Valmis 





Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoit- tetaso	Keinoon kohdis- tuvat riskit ja riskienhallinta- toimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toi- menpi- teen tila
						<p>pidetty 100 %:sti, koska käyty ryhmäkeskusteluja, joita raportointijärjestelmä ei tunne.</p> <p>Vapaa-aikapalveluissa yksilölliset kehityskeskustelut on käyty 88 %:sti vakinaisen ja pidempiaikaisen määrääikäisen henkilöstön kanssa. Suurin osa esimiehistä on käynyt keskustelut koko henkilöstön kanssa.</p> <p>2.1.1. OWL: Sivistyspalvelut 73 % Lukiokoulutus ja musiikkiopisto 75 % Perusopetus- ja nuorisopalvelut 69 % Varhaiskasvatus 74 % Vapaa-aikapalvelut 68 %</p>		

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoit- tetaso	Keinoon kohdis- tuvat riskit ja riskienhallinta- toimenpiteet (vastuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toi- menpi- teen tila
	2.2. Henkilöstö osallistuu työn, työyhteisön ja kaupungin yhteisten asioiden kehittämiseen rakentavassa vuorovaikutuksessa	2.2.1. QWL kysely ja jatkotoimenpiteiden toteuttaminen QWL-indeksin perusteella. Painottaen fyysistä ja emotionaalista turvallisuutta lisääviä toimenpiteitä	2.2.1. Kehityskeskustelujen yhteenveto palvelualueittain kohdistamien oikea-aikaisuus ja riittävyys, vuorovaikutuksellisuus, taso vähintään 3,5 QWL -indeksin päämäärät ja luovuus taso 60 %, sekä toimintakulttuurin alaindeksi taso 60 % ja prosessien alaindeksi taso 60 %	Henkilöstö ei sitoudu vastaamaan QWL-kyseleeseen Markkinoidaan kyselyä painottaen vastaamisen merkitystä. Hoidetaan kyselyn vastausten perusteella toteutetut jatkotoimenpiteet hyvin.	3 x 3 = 9	2.2.1. Sivistyspalvelut PL 83 % Toimintakulttuuri 73 % Prosessit 68 % Lukiokoulutus ja musiikkiopisto PL 84 % Toimintakulttuuri 75 % Prosessit 69 % Perusopetus- ja nuorisopalvelut PL 83 % Toimintakulttuuri 69 % Prosessit 65 % Varhaiskasvatustalvet PL 85 % Toimintakulttuuri 74 % Prosessit 73 % Vapaa-aikapalvelut PL 79 % Toimintakulttuuri 68 % Prosessit 66 % Tiedon oikea-aikaisuus ja riittävyys: Toimiala 3,8	Palvelualueiden johtajat , Esi- miehet	Valmis 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoit- tetaso	Keinoon kohdis- tuvat riskit ja riskienhallinta- toimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toi- menpi- teen tila
						Varhaiskasvatus 3,9 Perusopetus ja nuorisopalvelut 3,8 Lukiokoulutus ja musiikkiopisto 4 Vapaa-aikapalve- lut 3,6		
	2.3. Henkilöstö voi hyvin työs- sään	2.3.1.Johtamisen ja esimiestyön ke- hittäminen työelä- män laadun HR – käytäntöjen avulla	2.3.1. Sairaus- poissaolot enin- tään Kunta10-tut- kimuksen tasolla Salon kaupungin QWL –indeksi vä- hintään 60 %		3 x 2 = 6	2.3.1. Saaga-ra- portointijärjestel- män ohjelmisto- viasta johtuen sairauspoissaolo- tietoja ei ollut saatavissa. 2.3.1. Sivistyspal- velut 68 % Lukiokoulutus ja musiikkiopisto 70 % Perusopetus- ja nuorisopalvelut 68 % Varhaiskasvatus- palvelut 70 % Vapaa-aikapalve- lut 63 %	Esimiehet, Pal- velualueiden johtajat	Valmis 

Strateginen päämäärä	Strategiset tavoitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoitetaso	Keinoon kohdistuvat riskit ja riskienhallintatoimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toimenpiteen tila
3. Muuttuvan toimintaympäristön edellyttämä ammatillinen osaaminen	3.1. Henkilöstön osaamista ja työkykyä kehitetään ennakoiden ja tulevaisuuden muutokset huomioiden	3.1.1. Toimialojen ja palvelualueiden järjestämät koulutukset henkilöstölle, koulutussuunnitelma	3.1.1. Koulutusseuranta. Koulutuksiin osallistumattomien osuus enintään 25 % Kehityskeskustelujen yhteenveto palvelualueittain kohdasta osaaminen taso vähintään 3,5 OWL -indeksin osaamisen alaindeksi vähintään taso 60 %	Koulutustarjonta ei saavuta työntekijöitä. Huolehditaan, että koko henkilöstö saa riittävän ajoissa ajantasaisen tiedon tarjolla olevista koulutuksista ja heillä on välineet koulutukseen osallistumiseen.	$3 \times 2 = 6$	3.1.1. Sivistyspalvelut 65 % Lukiokoulutus ja musiikkiopisto 65 % Perusopetus- ja nuorisopalvelut 65 % Varhaiskasvutuspalvelut 66 % Vapaa-aikapalvelut 59 % Osaamisen taso: Toimiala 4,2 Varhaiskasvatus 4,3 Perusopetus ja nuorisopalvelut 4,1 Lukiokoulutus ja musiikkiopisto 4,2 Vapaa-aikapalvelut 4,2	Esimiehet, Palvelualueiden johtajat	Valmis 
	3.2. Henkilöstöllä on mahdollisuus vuosittain osallistua sekä sisäiseen että ulkoiseen koulutukseen	3.2.1. Oppiva Salo-ohjelman toteuttaminen		Mahdollisuutta kouluttautumiseen ei hyödynnetä, ennalta arvaamattomat muutokset toimintaympäristössä (Korona)	$1 \times 1 = 1$	3.2.1. Perusopetuspalveluissa opettajille on tarjottu koulutuksia etäyhteyksin, opettajat ovat osallistuneet koulutuksiin pandemiasta huolimatta hyvin.	Toimialan johto, Esimiehet	Valmis 

Strateginen pää- määrä	Strategiset ta- voitteet	Keskeiset keinot	Mittari ja tavoit- tetaso	Keinoon kohdis- tuvat riskit ja riskienhallinta- toimenpiteet (vastuuhenkilö)	Riskin vaikutus, todennäköisyys ja riskiluku	Raportointi 1-12	Vastuutaho	Toi- menpi- teen tila
		3.2.2.henkilöstön kouluttautumismahdollisuuksia kansalaisopiston avulla lisätään	3.2.2. Koulutuksiin osallistumattomien osuus enintään 25 % (vapaa-aikapalvelut)	Riittämättömät resurssit ja mahdollisuutta kouluttautumiseen ei hyödynnetä	1 x 1 = 1	3.2.2. Kansalaisopisto on järjestänyt kaupungin henkilöstölle yhteensä 15 kurssia liittyen eri ohjelmistojen hallintaan. Osallistujia ollut 78. Kansalaisopiston tuntiopettajat sekä kokoaikainen henkilökunta käytti hyvin mahdollisuutta kouluttautua opiston omilla kursseilla työntäjän tuella.	Toimialan johto, Esimiehet	Valmis 
	3.3. Päiväkotien henkilöstörakenteen muuttaminen varhaiskasvatukseen mukaiseksi	3.3.1. Muuttamalla vapautuvat varhaiskasvatuksen lastenhoitajan tehtävät varhaiskasvatuksen opettajan/-sosionomin tehtäviksi	3.3.2. Jokaisessa päiväkotiryhmässä on henkilöstörakenne 2+1:2 varhaiskasvatuksen opettajaa/sosionomi+varhaiskasvatuksen lastenhoitaja vuoteen 2030 mennessä	Koulutetun henkilöstön huono saatavuus Tulevaan muutokseen ei varauduta ennakkoidusti	2 x 3 = 6	3.2.2. Asia on huomioitu vuoden 2021 talousarvion henkilöstösuunnitelmassa. Suunnitelma on valmiina ja tehtäviä muutetaan vuosittain. Edellyttää talousarviohyväksynnän. Vuodelle 2021 ei ollut uusia tehtäviä. Lakisääteisyys tulee saavuttaa vuoteen 2030 mennessä.	Toimialan johto, Esimiehet	Kesken 

## Sivistyspalveluiden hallinto

### Lautakunnan toteuma vuodelta 2021 ja olennaiset poikkeamat

Pandemiatilanne vaikutti sivistyspalvelujen toiminnan järjestämiseen kuluneen vuoden aikana. Perusopetuksen koulujen ja lukioiden sekä musiikkiopiston toimintaa jouduttiin sopeuttamaan vallitsevaan tilanteeseen ja voimassa oleviin opetuksen järjestämistä koskeviin ohjeisiin. Oppilaiden ja opiskelijoiden tuen tarve kasvoi entisestään. Nuorisotyön osalta painopiste oli nuorisotilatyössä ja kouluilla tehtävässä nuorisotyössä.

Salo sai valtion sivistystoimelle kohdennettuja korona-avustuksia, joiden avulla on pystytty vastaamaan lasten/oppilaiden ja opiskelijoiden tuen tarpeeseen. Salo on mukana Opetus- ja kulttuuriministeriön maksuttoman kaksivuotisen esiopetuksen kokeilussa. Kokeilu alkoi elokuussa 2021 ja päättyy toukokuussa 2024.

Opetuslautakunnan alaiset ulkoiset toimintakulut olivat vuoden 2021 tilinpäätöksessä 66,3 miljoonaa euroa, kasvua vuodesta 2020 yhteensä 1,5 miljoonaa euroa. Varhaiskasvatuksen toimintakulut olivat 27,9 miljoonaa euroa ja perusopetuksen 49,1 miljoonaa euroa. Kasvu viime vuoteen on ollut kokonaisuudessaan pientä. Varhaiskasvatuksen toimintakulut kasvovat vuodesta 2020 noin 0,6 miljoonaa euroa, perusopetuksen 0,4 miljoonaa euroa, 2.asteen 0,3 miljoonaa euroa ja nuorisotoimen 0,3 miljoonaa euroa. Musiikkiopiston osalta kulut olivat samalla tasolla viime vuoteen verrattuna. Koronaepidemian poikkeustilanteen aiheuttamat muutokset toiminnassa ovat vaikuttaneet toimintakuluihin kasvavasti muun muassa sijaisten rekrytoinnin osalta. Lisäksi syksyllä 2021 voimaan tullut 2.asteen maksuttomuus on nostanut hiukan lukiokoulutuksen kustannuksia.

Toimintatuotot opetuslautakunnan alaisten palvelujen osalta ovat pääasiassa saatujen avustusten ansiosta ylittäneet talousarvion 0,6 miljoonalla eurolla ollen yhteensä 4,9 miljoonaa euroa. Tukia ja avustuksia on saatu lähes 2,0 miljoonaa euroa, mikä on 0,8 miljoonaa euroa yli talousarvion. 1.8.2021 voimaan tulleet muutokset varhaiskasvatuksen asiakasmaksulaissa ovat kuitenkin vaikuttaneet maksutuottoihin alentavasti varhaiskasvatuksen tuottojen osalta.

### Riskit ja epävarmuustekijät

Koronapandemian vaikutukset oppilaiden/opiskelijoiden/nuorten hyvinvointiin sekä etäopiskelusta aiheutunut oppimisvaje osalla oppilaita ja opiskelijoita.

Isolla osalla nuorista suuria hyvinvointiin liittyviä haasteita.

Kuntalaisten hyvinvoinnin väheneminen ennalta ehkäisevien vapaa-aikapalvelujen supistamisen vuoksi koronatilanteessa.

Henkilöstön ja esimiesten kuormittuminen sekä vakituisen henkilöstön ja sijaisten saata- vuusongelmat.

## Tuloslaskelma, ulkoinen

3001 Sivistyspalveluiden hallinto	TA2021	MRM2021	MTA2021	TP2021	Jäljellä 2021	Tot%	TP2020
Toimintakulut	-360 326	116 562	-243 764	-198 227	-45 537	81,3	-285 434
Henkilöstökulut	-270 226	116 562	-153 664	-167 891	14 227	109,3	-243 392
Palkat ja palkkiot	-197 093	96 047	-101 046	-108 854	7 808	107,7	-155 363
Henkilösivukulut	-73 133	20 515	-52 618	-59 037	6 419	112,2	-88 029
Eläkekulut	-66 378	16 971	-49 407	-44 313	-5 094	89,7	-55 931
Muut henkilösivukulut	-6 755	3 544	-3 211	-14 724	11 513	458,6	-32 098
Palvelujen ostot	-81 900	0	-81 900	-27 520	-54 380	33,6	-33 830
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 700	0	-6 700	-483	-6 217	7,2	-1 692
Muut toimintakulut	-1 500	0	-1 500	-2 334	834	155,6	-6 520
Toimintakate	-360 326	116 562	-243 764	-198 227	-45 537	81,3	-285 434
Vuosikate	-360 326	116 562	-243 764	-198 227	-45 537	81,3	-285 434
Tilikauden tulos	-360 326	116 562	-243 764	-198 227	-45 537	81,3	-285 434
Tilikauden ylijäämä (allij.)	-360 326	116 562	-243 764	-198 227	-45 537	81,3	-285 434

## Toiminta- ja tilastotiedot

Toiminta	TA 2021	MRM 2021	MTA 2021	TP 2021	TP 2020
Opetuslautakunta					
Kokoukset	9		9	10	14
Käsitellyt asiat	140		140	131	142
Kulut €	36 937		36 937	18 116	34 449
€ / käsitelty asia	264		264	138	243
€ / kokous	4 104		4 104	1 812	2 461
Opetustoimen hallinto					
Kulut €	342 711	-116 562	226 149	192 685	271 739
Vakituista henkilöstöstä	3		3	3	3
Tuotot €					
Sivistyspalvelujen hallinto yhteensä					
Tuotot €	0	0	0	0	0
Kulut €	379 648	-116 562	263 086	210 801	306 188
Netto €	-379 648	116 562	-263 086	-210 801	-306 188

## Varhaiskasvatuspalvelut

## Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Salon on ollut mukana Opetus- ja kulttuuriministeriön satunnaisotantana maksuttoman kaksivuotisen esiopetuksen kokeilussa elokuusta 2021 alkaen. Kokeilu kestää toukokuun 2024 loppuun. Opetus- ja kulttuuriministeriön päätöksellä Salossa kokeilutoimintaan osallistuvat kuusi esiopetusta järjestävää päiväkotia. Elokuussa 2021 alkaneissa koeryhmissä aloittivat vuonna 2016 syntyneet lapset. Muut vuonna 2016 syntyneet lapset kuuluvat opetus- ja kulttuuriministeriön päätöksen mukaan verrokkiryhmään. Salon kaupunki päätti järjestää verrokkiryhmään kuuluville lapsille maksutonta viisivuotiaiden varhaiskasvatusta päiväkoideissa. Viisi- ja kuusivuotiaiden lasten osallistumisaste on 98,8 prosenttia.

Koko vuoden jatkunut pandemiatilanne on lisännyt päiväkotien sijaistarvetta. Sijaisia ei ole ollut saatavilla.

Eri valtionavustushankkeiden kautta on kehitetty toimintaa ja pyritty vastaamaan lisääntyneeseen lasten tuen tarpeeseen.

## Riskit ja epävarmuustekijät

Varhaiskasvatuksessa on jouduttu huomioimaan pandemiatilanne ja sen tuomat kansalliset suositukset. Tämä on aiheuttanut erilaisia järjestelyjä ja toiminnan erityistä suunnittelua aiheuttaen henkilöstön ja esimiesten kuormitusta. Koulutetun henkilöstön saatavuus on aiheuttanut rekrytointihaasteita. Erityisesti esiopetuskelpoisia varhaiskasvatuksen opettajia ja varhaiskasvatuksen erityisopettajia ei ole saatavilla. Pandemian jatkuessa sijaisten saatavuus on vaikeutunut ja sijaisia ei ole ollut saatavilla.

## Tuloslaskelma, ulkoinen

3110 Varhaiskasvatuspalvelut	TA2021	MRM2021	MTA2021	TP2021	Jäljellä 2021	Tot%	TP2020
Toimintatuotot	2 360 320	0	2 360 320	2 189 509	170 811	92,8	2 240 044
Myyntituotot	180 320	0	180 320	170 381	9 939	94,5	188 172
Maksutuotot	1 900 000	0	1 900 000	1 556 625	343 375	81,9	1 577 331
Tuet ja avustukset	279 000	0	279 000	460 453	-181 453	165,0	465 286
Muut toimintatuotot	1 000	0	1 000	2 051	-1 051	205,1	9 256
Toimintakulut	-24 394 843	-84 700	-24 479 543	-22 862 972	-1 616 571	93,4	-22 289 127
Henkilöstökulut	-17 985 463	-84 700	-18 070 163	-17 187 072	-883 091	95,1	-16 570 397
Palkat ja palkkiot	-14 208 709	-84 700	-14 293 409	-13 582 640	-710 769	95,0	-13 123 854
Henkilösivukulut	-3 776 754	0	-3 776 754	-3 604 432	-172 322	95,4	-3 446 543
Eläkekulut	-3 242 537	0	-3 242 537	-3 115 044	-127 493	96,1	-2 996 058
Muut henkilösivukulut	-534 217	0	-534 217	-489 388	-44 829	91,6	-450 486
Palvelujen ostot	-4 065 020	0	-4 065 020	-3 560 141	-504 879	87,6	-1 087 641
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-339 470	0	-339 470	-248 804	-90 666	73,3	-246 377
Avustukset	-1 855 500	0	-1 855 500	-1 725 011	-130 489	93,0	-4 247 940
Muut toimintakulut	-149 390	0	-149 390	-141 944	-7 446	95,0	-136 772
Toimintakate	-22 034 523	-84 700	-22 119 223	-20 673 463	-1 445 760	93,5	-20 049 083
Vuosikate	-22 034 523	-84 700	-22 119 223	-20 673 463	-1 445 760	93,5	-20 049 083
Poistot ja arvonalentumiset	-77 411	0	-77 411	-33 874	-43 537	43,8	-71 889
Suunnitelman muk. poistot	-77 411	0	-77 411	-33 874	-43 537	43,8	-71 889
Tilikauden tulos	-22 111 934	-84 700	-22 196 634	-20 707 337	-1 489 297	93,3	-20 120 972
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-22 111 934	-84 700	-22 196 634	-20 707 337	-1 489 297	93,3	-20 120 972

## Toiminta- ja tilastotiedot

Toiminta	TA 2021	MRM 2021	MTA 2021	TP 2021	TP 2020
Osaston hallinto					
Kulut €	319 920		319 920	292 140	270 033
Vakinaista henkilöstöä	5		5	5	5
Infotietona varhe- ja eläkemenoperust. eläkevak.maksukulut					
Eläkemenoperusteisen maksun kulut €	684 399		684 399	681 813	651 933
Myönnetyt toimintatuet ja avustukset Kaupungin osarahoituksella tuotetut palvelut / MLL					
Tilapäinen lastenhoitoapu tuntia	350		350	208	160
Kulut €	3 500		3 500	3 500	6 750
€/h	10,00		10,00	16,83	42,19
Varhaiskasvatuksen projektit					
Projektien määrä				4	
Henkilöstöä				11	
Tuotot €	195 000		195 000	289 912	324 268



Toiminta	TA 2021	MRM 2021	MTA 2021	TP 2021	TP 2020
<b>Palveluohjaus</b>					
Asiakkaat	2 450		2 450	2 550	2 650
Kulut €	120 000		120 000	116 856	162 020
€/asiakas	48,98		48,98	45,83	61,14
Vakinaista henkilöstöä	2		2	2	3
<b>Päiväkotihoido</b>					
Lapsia 31.12	1 534		1 534	1 449	1 496
Läsnäolopäivät täysinä päivinä	168 740		168 740	189 284	168 778
Kulut €	21 041 465	84 700	21 126 165	21 029 009	19 179 089
€/lapsi	13 717			14 513	12 820
€ / läsnäolopäivä	124,70		125,20	111,10	113,64
Täyttöaste	91 %		91 %	87 %	85 %
Vakinaista henkilöstöä	331		331	358	364
Palveluseteleillä ostettavat päiväko- tipaikat	317		317	215	218
Kulut €	2 870 000		2 870 000	1 943 425	1 877 392
€/paikka	9 054		9 054	9 039	8 612
Ostopalveluna hankitut hoitopaikat	9		9	10	11
Kulut €	149 000		149 000	232 559	150 872
€ / lapsi	16 556		16 556	23 256	13 716
Päivähoidon tuotot yhteensä €	1 881 620		1 881 620	1 687 112	1 674 601
<b>Esiopetus</b>					
Oppilaita 31.12 (sis. kaksivuotisen esi- opetuskokeilun lapset)	434		434	463	433
Läsnäolopäivät	73 000		73 000	71 475	62 082
Kulut €	1 904 767		1 904 767	2 479 732	2 236 561
€ / oppilas	4 389		4 389	5 356	5 165
€ / läsnäolopäivä	26,09		26,09	34,69	36,03
Vakinaista henkilöstöä	34		34	36	33
Ostopalveluna hankitut esiopetuspai- kat	46		46	46	44
Kulut €	86 000		86 000	195 631	158 103
€ / oppilas	1 870		1 870	4 253	3 593
Esiopetuksen tuotot yhteensä € (sis. esi- opetuksen hankkeet)	84 000		84 000	136 977	99 970
<b>Perhepäivähoido</b>					
Lapsia 31.12	132		132	79	110
Läsnäolopäivät täysinä päivinä	17 000		17 000	10 755	15 442
Kulut €	1 517 838		1 517 838	1 243 239	1 511 531
€ / lapsi (keskiarvo 1.1 ja 31.12)	11 499		11 499	15 737	13 741
€ / läsnäolopäivä	89,28		89,28	115,60	97,88
Vakinaista henkilöstöä	35		35	31	44
Täyttöaste	98 %		98 %	78 %	82 %
Palveluseteleillä ostettavat ryhmä- perhepäivähoitopaikat					
Laskennallisia hoitopaikkoja 31.12.	48		48	48	45
Kulut €	480 000		480 000	446 793	447 115
€/ hoitopaikka	10 000		10 000	9 308	9 936
Perhepäivähoidon tuotot yhteensä €	230 000		230 000	107 777	158 902
<b>Muu varhaiskasvatus:</b>					
Avoin päiväkotitoiminta, kerho- ja leikkitoi- minta					
Käyntikerrat (kerhotoiminta)	15 000		15 000	7 660	8 524
Kulut €	440 709		440 709	400 925	471 737
€ / käyntikerta	29,38		29,38	52,34	55,34
Vakinaista henkilöstöä	12		12	12	12
Tuotot €	12 000		12 000	9 605	5 255
<b>Koti- ja yksityisenhoidontuki ja kun- talisä:</b>					
Kotihoidontuen ja osittaisen hoitorahan hakijat 31.12	444		444	340	403
Lapsia 31.12.	592		592	395	493
Kulut €	1 700 000		1 700 000	1 392 922	1 729 533
€ / asiakas	3 829		3 829	4 097	4 292
€ / lapsi	2 872		2 872	3 526	3 508

Toiminta	TA 2021	MRM 2021	MTA 2021	TP 2021	TP 2020
Yksityisenhoidontuen ja kuntalisän hakijat 31.12	32		32	16	22
Lapsia 31.12.	36		36	19	27
Kulut €	152 000		152 000	132 472	187 151
€ / hakija	4 750		4 750	8 280	8 507
€ / lapsi	4 222		4 222	6 972	6 932
Varhaiskasvatus yhteensä					
Tuotot €	2 402 620	0	2 402 620	2 231 383	2 262 996
Kulut €	30 305 199	84 700	30 389 899	29 462 410	27 940 772
Netto €	-27 902 579	-84 700	-27 987 279	-27 231 027	-25 677 776
	Suorite			TP 2021	TP2020
Tilastotiedot					
Lasten päiväkodit					
Päiväkodit 31.12.	Lukumäärä			25	25
Hoitopaikat 31.12.	Paikka			1 862	1 855
Esiopetus					
Esiopetuksen oppilaita 20.9.	oppilas			463	428
Esiopetustuntien lukumäärä				24 360	23 680
Esikoulun kuljetusoppilaiden määrä				44	68
Perhepäivähoito					
Perhepäivähoitajien lkm 31.12.	Lukumäärä			22	35
Hoitopaikat 31.12.	Paikka			83	140

## Perusopetus- ja nuorisopalvelut

### Perusopetuspalvelut

#### Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Pandemiatilanne vaikutti edelleen perusopetuksen järjestämiseen. Koulujen oli sopeutettava toimintaansa vallitsevaan tilanteeseen ja voimassa oleviin opetuksen järjestämistä koskeviin ohjeisiin. Opetus oli ajoittain hyvin rikkonaista oppilaiden poissaoloista johtuen. Monipuolisten oppimisympäristöjen ja ulkopuolisten vierailijoiden osalta toimintaa oli supistettava terveysturvallisuuden vuoksi. Perusopetuspalveluissa havaittiin, että oppilaat olivat hyvinvointiprofiiliin mukaan väsyneitä ja heidän mielialansa oli ärtynyt. Oppilaiden tuen tarve kasvoi pandemian aikana oppimisen ja koulunkäynnin tuen osalta. Oppilashuoltopalvelujen kysyntä kasvoi entisestään. Hanketyön kautta oppilaiden tuen tarpeeseen voitiin vastata pääsääntöisesti riittävästi. Koulunuorisotyön hanke koettiin erinomaiseksi tuen muodoksi opetushenkilöstön työn lisänä.

#### Riskit ja epävarmuustekijät

Pandemiatilanne on aiheuttanut kouluille uusia järjestelyjä mahdollisimman turvallisen oppimisympäristön takaamiseksi. Nämä järjestelyt ovat vaikeuttaneet tavallista koulutyötä ja aiheuttaneet kuormitusta. Erityistä huolta on aiheuttanut koulupsykologien rekrytointihaasteet. Perusopetuksessa on jatkuvasti ollut täyttämättömiä koulupsykologin tehtäviä. Pandemiatilanne on myös vaikeuttanut sijaisten rekrytointia kouluihin.

## Tuloslaskelma, ulkoinen

3200 Perusopetus	TA2021	MRM2021	MTA2021	TP2021	Jäljellä 2021	Tot%	TP2020
Toimintatuotot	1 409 500	0	1 409 500	1 855 869	-446 369	131,7	1 627 497
Myyntituotot	415 000	0	415 000	624 134	-209 134	150,4	506 544
Maksutuotot	350 000	0	350 000	278 510	71 490	79,6	221 251
Tuet ja avustukset	634 500	0	634 500	936 329	-301 829	147,6	880 161
Muut toimintatuotot	10 000	0	10 000	16 896	-6 896	169,0	19 541
Toimintakulut	-34 260 505	-9 400	-34 269 905	-34 951 344	681 439	102,0	-34 580 456
Henkilöstökulut	-29 977 575	-9 400	-29 986 975	-30 691 611	704 636	102,3	-30 158 620
Palkat ja palkkiot	-24 487 040	-9 400	-24 496 440	-25 147 064	650 624	102,7	-24 765 369
Henkilösivukulut	-5 490 535	0	-5 490 535	-5 544 548	54 013	101,0	-5 393 251
Eläkekulut	-4 582 479	0	-4 582 479	-4 647 006	64 527	101,4	-4 561 768
Muut henkilösivukulut	-908 056	0	-908 056	-897 542	-10 514	98,8	-831 483
Palvelujen ostot	-2 180 330	0	-2 180 330	-2 576 157	395 827	118,2	-2 902 188
Aineet, tarvik- keet ja tavarat	-1 159 940	0	-1 159 940	-1 146 731	-13 209	98,9	-1 101 424
Avustukset	0	0	0	-960	960	*****	-1 300
Muut toimintakulut	-942 660	0	-942 660	-535 885	-406 775	56,8	-416 924
Toimintakate	-32 851 005	-9 400	-32 860 405	-33 095 475	235 070	100,7	-32 952 958
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	-10	10	*****	-10
Muut rahoituskulut	0	0	0	-10	10	*****	-10
Vuosikate	-32 851 005	-9 400	-32 860 405	-33 095 485	235 080	100,7	-32 952 969
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	-163 036	163 036	*****	-112 825
Suunnitelman muk. poistot	0	0	0	-163 036	163 036	*****	-112 825
Tilikauden tulos	-32 851 005	-9 400	-32 860 405	-33 258 521	398 116	101,2	-33 065 793
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-32 851 005	-9 400	-32 860 405	-33 258 521	398 116	101,2	-33 065 793

## Toiminta- ja tilastotiedot

Toiminta	TA 2021	MRM 2021	MTA 2021	TP 2021	TP 2020
<u>Infotietona</u> osaston hallinto					
Vakinaista henkilöstöä	4		4	4	4
Kulut €	364 708		355 812	268 328	222 588
<u>Infotietona</u> varhe- ja eläkemenop- rust. eläkevak.maksukulut					
Kulut €	265 421		265 421	239 338	251 678
Projektit					
Projektien määrä	10		10	14	25
Kulut €	263 791		263 791	1 195 891	913 067
Henkilöstöä	32		32	49	18
Tuotot €	598 000		598 000	803 199	755 045
Perusopetus, yleisopetus					
Oppilaita	4 710		4 710	4 576	4 701
Kulut €	37 903 456	9 400	37 912 856	36 212 015	38 033 274
€ / oppilas	8 047		8 049	7 913	8 090
Opetushenkilöstöä	352		352	345	356
Oppilaita/opettaja	13		13	13	13
Opetusryhmien keskikoko	18		18	18	19
tuotot €	71 137		71 137	170 336	676 679
Opetus ostopalveluna					
Kulut €	1 185 646		1 185 646	1 501 145	1 329 971
Oppilaita	58		58	59	59
€/oppilas	20 442		20 442	25 443	22 542
Tuotot €	415 850		415 850	619 266	

Toiminta	TA 2021	MRM 2021	MTA 2021	TP 2021	TP 2020
Perusopetus, erityisluokat					
Oppilaita	340		340	313	341
Kulut €	5 877 000		5 877 000	8 602 572	4 737 258
€ / oppilas	17 285		17 285	27 484	13 892
Opetushenkilöstöä	45		45	45	45
Oppilaita/opettaja	8		8	7	8
Opetusryhmien keskipöytä	8		8	8	9
Perusopetus, erityiskoulut					
Hakastaro ja Uskelan koulu, Anjalankadun yksikkö					
Oppilaita	94		94	101	97
Kulut €	2 535 500		2 535 500	2 541 269	2 314 940
€ / oppilas	26 973		26 973	25 161	23 865
Opetushenkilöstöä	14		14	16	14
Oppilaita/opettaja	7		7	6	7
Opetusryhmien keskipöytä	7		7	8	8
Tuotot €	300		300	1 121	
Aamu- ja iltapäivätoiminta					
Osallistujien määrä	340		340	372	342
Kulut €	1 100 096		1 100 096	831 388	898 962
€ / osallistuja	3 236		3 236	2 235	2 629
Toimintatuntien määrä	29 970		29 970	32 700	31 820
€ / toimintatunti	36,71		36,71	25,42	28,25
Ohjaava henkilöstö	30		30	31	28
Osallistujia/ohjaaja	11		11	12	12
Tuotot €	350 000		350 000	295 000	232 315
Oppilashuolto					
Asiakaskäynnit	4 600		4 600	4 792	5 317
Kulut €	943 403		943 403	819 714	886 593
€ / asiakaskäynti	205		205	171	167
Vakituista henkilöstöä	16	10	16	16	16
Perusopetus yhteensä					
Tuotot €	1 435 287	0	1 435 287	1 888 922	1 664 039
Kulut €	49 808 892	9 400	49 818 292	51 703 994	49 114 065
Netto €	-48 373 605	-9 400	-48 383 005	-49 815 072	-47 450 026
Oppilaiden kokonaismäärä	5 144		5 144	4 990	5 139
	Suorite			TP 2021	TP2020
Tilastotiedot					
Peruskoulut					
Opetustoiminta					
Oppilasmäärä yhteensä 20.9.	Henkilö			4990	5139
Perusopetusryhmiä yhteensä	Lukumäärä			299	302
Kuljetusoppilaat yhteensä	Henkilö			1580	1 598
Oppivelvolliset yhteensä muissa kouluissa	Henkilö			5049	5 198
Henkilö	Henkilö			59	59
Peruskoulun päättäneet yht.	Henkilö			587	625
Oman kunnan lukioon menneet	Henkilö			266	329
Ammatilliseen koulutukseen menneet	Henkilö			269	258
Muu (esim. lisäopetus)	Henkilö			22	4
Koulutuksen ulkopuolelle jääneet	Lukumäärä			2	1

## Nuorisopalvelut

### Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Nuoristyötä on toteutettu voimassa olevat koronarajoitukset huomioiden. Avoimen nuorisotyön osalta pääpaino on ollut nuorisotilatyössä ja kouluilla tehtävässä nuorisotyössä. Peruskoulujen harrastustoimintaa on toteutettu ja kehitetty Mun juttu- hankkeen kautta. Nuorten yksilöllisiä palveluja on toteutettu lähiohjauksena ja -valmennuksena.

### Riskit ja epävarmuustekijät

Etsivään nuorisotyöhön ja nuorten työpajatoimintaan ohjautuvien nuorten tilanteet ovat entisistä haastavampia. Isolla osalla nuorista on suuria hyvinvointiin liittyviä haasteita ja hankalat tilanteet ovat pitkittyneet. Nuorilla on haasteita päästä tarvitsemansa palvelun tai tuen piiriin. Erityisesti nuorten mielenterveyspalvelut ovat riittämättömät.

## Tuloslaskelma, ulkoinen

3360 Nuorisotoimi	TA2021	MRM2021	MTA2021	TP2021	Jäljellä 2021	Tot%	TP2020
Toimintatuotot	273 060	0	273 060	496 423	-223 363	181,8	171 991
Myyntituotot	49 800	0	49 800	9 811	39 989	19,7	14 660
Tuet ja avustukset	220 000	0	220 000	484 593	-264 593	220,3	154 113
Muut toimintatuotot	3 260	0	3 260	2 018	1 242	61,9	3 218
Toimintakulut	-1 671 771	-5 000	-1 676 771	-1 845 447	168 676	110,1	-1 590 305
Henkilöstökulut	-1 299 141	-2 000	-1 301 141	-1 363 693	62 552	104,8	-1 247 735
Palkat ja palkkiot	-1 048 147	-2 000	-1 050 147	-1 102 356	52 209	105,0	-1 006 328
Henkilösivukulut	-250 994	0	-250 994	-261 337	10 343	104,1	-241 407
Eläkekulut	-212 318	0	-212 318	-221 279	8 961	104,2	-206 697
Muut henkilösivukulut	-38 676	0	-38 676	-40 058	1 382	103,6	-34 710
Palvelujen ostot	-128 290	0	-128 290	-182 504	54 214	142,3	-75 171
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-58 592	0	-58 592	-110 750	52 158	189,0	-72 714
Avustukset	-16 000	-3 000	-19 000	-17 400	-1 600	91,6	-16 000
Muut toimintakulut	-169 748	0	-169 748	-171 100	1 352	100,8	-178 686
Toimintakate	-1 398 711	-5 000	-1 403 711	-1 349 024	-54 687	96,1	-1 418 314
Vuosikate	-1 398 711	-5 000	-1 403 711	-1 349 024	-54 687	96,1	-1 418 314
Poistot ja arvonalentumiset	-16 235	0	-16 235	-15 795	-440	97,3	-15 795
Suunnitelman muk. poistot	-16 235	0	-16 235	-15 795	-440	97,3	-15 795
Tilikauden tulos	-1 414 946	-5 000	-1 419 946	-1 364 819	-55 127	96,1	-1 434 109
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-1 414 946	-5 000	-1 419 946	-1 364 819	-55 127	96,1	-1 434 109

## Toiminta- ja tilastotiedot

Toiminta	TA 2021	MRM 2021	MTA 2021	TP 2021	TP 2020
Osaston hallinto					
Vakinaista henkilöstöä	2		2	2	2
Kulut €	154 592		154 592	142 880	149 517
Tuotot €				1 276	5 093
Infotietona varhe- ja eläkemenopu- rust. eläkevak. maksukulut					
Kulut €	27 111		27 111	20 281	25 822
Nuorisovaltuusto					
jäseniä	15		15	15	
Kokoukset	13		13	11	
Kulut €	9 000		9 000		
€ / kokous	692		692	0	
Projektit					
Projektien määrä	2		2	5	
Kulut €	139 246		139 246	549 002	269 029
Henkilöstöä	7		7	9	7
Tuotot €	220 000		220 000	466 503	132 304
Myönnetty toimintatuet ja avustukset					
Tuettujen yhteisöjen toimijoiden määrä	2 192		2 192	3 512	2 081
Kulut €	16 000	3 000	19 000	17 400	16 000
€ / toimija	7,30		8,67	4,95	7,69
Nuorisotyön lähipalvelut:					
Nuorisotyö, tapahtumat, leirit, retket, bänditoiminta					
Kulut €	923 730	2 000	925 730	834 122	830 525
€ / alle 29 v	67,24		67,39	60,79	60,46
Vakinaista henkilöstöä	11		11	11	
Tuotot €	25 060		25 060	9 471	17 469

Toiminta	TA 2021	MRM 2021	MTA 2021	TP 2021	TP 2020
Leirikeskus					
Käyttövuoerokaudet / oma käyttö	48		48	37	30
Käyttövuoerokaudet / ulkopuolisten käyttö	160		160	102	95
Kulut €	30 802		30 802	25 510	30 923
€ / käyttövuorokausi	148		148	184	247
Tuotot €					
Erityisnuorisotyö:					
Etsivätyö, yksilötyö, ryhmätoiminta					
Kulut €	167 827		167 827	97 131	77 073
Vakinaista henkilöstöä	4		4	4	2
Tuotot €					
Työpajatoiminta					
Osallistuneiden määrä	125		125	98	107
Kulut €	434 460		434 460	417 524	423 291
€ / osallistuja	3 476		3 476	4 260	3 956
Vakinaista henkilöstöä	8		8	8	
Tuotot €	28 000		28 000	23 418	24 505
Nuorisopalvelut yhteensä					
Tuotot €	273 060	0	273 060	499 392	174 278
Kulut €	1 875 657	5 000	1 880 657	2 083 569	1 796 358
Netto €	-1 602 597	-5 000	-1 607 597	-1 584 177	-1 622 080
Kulut / alle 29-vuotias asukas €	136,54	0,36	136,90	151,85	130,77
Alle 29-vuotiaat	13 737	13 737	13 737	13 721	13 737
	Suorite			TP 2021	TP2020
Tilastotiedot					
Nuorisotilat					
Nuorisotilat	osallistujat			31472	29349
Retket					
Retket	lukumäärä			0	2
Retket	osallistujat			0	78
Leirit					
Yöleirit	lukumäärä			0	
Yöleirit	osallistujat			0	
Päiväleiritoiminta	lukumäärä			8	2
Päiväleiritoiminta	osallistujat			96	80
Avustukset					
Avustetut yhteisöt	lukumäärä			22	22
Jaetut avustukset	€			17400	16 000
Avustukset asukasta kohti	€/ asukas			0,34	0,31

## Lukiokoulutus ja musiikkiopisto

### Lukiokoulutus

#### Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Pandemiatilanne vaikutti lukiokoulutuksen järjestämiseen kuluneen vuoden aikana. Lukioiden toimintaa jouduttiin sopeuttamaan vallitsevaan tilanteeseen ja voimassa oleviin opetuksen järjestämistä koskeviin ohjeisiin. Ylioppilaskirjoitukset pystyttiin toteuttamaan koronaturvallisesti ja tarjoamaan altistuneille kirjoittajille erillinen karanteenitila. Ylioppilaskirjoitukset järjestettiin kouluilla valmistuneille ylioppilaille ilman juhlavieraita.

Lukioiden opiskelijahuoltopalveluiden kysyntä kasvoi entisestään. Opetushallituksen lukiokoulutuksen korona-avustuksella palkattiin yhteisöpedagogi, lisättiin opiskelijoiden mahdollisuutta opinto-ohjauksen tunteihin sekä tukiopetukseen että mahdollistettiin opiskelu tiettyillä kursseilla tavanomaista pienemmissä ryhmissä. Lukioissa aloitti elokuussa uutena viranhaltijana lukiopetuksen erityisopettaja.

#### Riskit ja epävarmuustekijät

Pandemia on aiheuttanut lukioille uusia järjestelyjä turvallisen oppimisympäristön takaamisessa. Nämä järjestelyt ovat vaikeuttaneet tavallista koulutyötä ja aiheuttaneet kuormitusta. Koronapandemian ja etäopiskelun vaikutukset opiskelijoiden oppimiseen ja hyvinvointiin edellyttävät opetuksenjärjestäjältä merkittävää panostusta opiskelijahuollollisiin tukitoimenpiteisiin.

## Tuloslaskelma, ulkoinen

3300 2. aste	TA2021	MRM2021	MTA2021	TP2021	Jäljellä 2021	Tot%	TP2020
Toimintatuotot	77 520	0	77 520	189 011	-111 491	243,8	157 509
Myyntituotot	2 000	0	2 000	590	1 410	29,5	999
Maksutuotot	51 920	0	51 920	72 892	-20 972	140,4	69 698
Tuet ja avustukset	0	0	0	99 325	-99 325	*****	70 154
Muut toimintatuotot	23 600	0	23 600	16 204	7 396	68,7	16 659
Toimintakulut	-5 716 658	0	-5 716 658	-5 466 749	-249 909	95,6	-5 180 977
Henkilöstökulut	-5 122 568	0	-5 122 568	-4 997 265	-125 303	97,6	-4 868 974
Palkat ja palkkiot	-4 088 342	0	-4 088 342	-3 997 642	-90 700	97,8	-3 908 365
Henkilösivukulut	-1 034 226	0	-1 034 226	-999 623	-34 603	96,7	-960 608
Eläkekulut	-883 291	0	-883 291	-858 839	-24 452	97,2	-832 351
Muut henkilösivu- kulut	-150 935	0	-150 935	-140 784	-10 151	93,3	-128 258
Palvelujen ostot	-188 260	0	-188 260	-242 519	54 259	128,8	-238 147
Aineet, tarvik- keet ja tavarat	-324 650	0	-324 650	-190 717	-133 933	58,7	-56 169
Avustukset	0	0	0	-500	500	*****	0
Muut toimintakulut	-81 180	0	-81 180	-35 748	-45 432	44,0	-17 687
Toimintakate	-5 639 138	0	-5 639 138	-5 277 738	-361 400	93,6	-5 023 467
Rahoitustuotot ja -ku- lut	0	0	0	0	0	0,0	-9
Muut rahoituskulut	0	0	0	0	0	0,0	-9
Vuosikate	-5 639 138	0	-5 639 138	-5 277 738	-361 400	93,6	-5 023 476
Tilikauden tulos	-5 639 138	0	-5 639 138	-5 277 738	-361 400	93,6	-5 023 476
Tilikauden yli- jäämä (alij.)	-5 639 138	0	-5 639 138	-5 277 738	-361 400	93,6	-5 023 476

## Toiminta- ja tilastotiedot

Toiminta	TA 2021	MRM 2021	MTA 2021	TP 2021	TP 2020
Osaston hallinto					
Vakinaista henkilöstöä	0,85		0,85	0,85	0,85
Kulut €	86 000		86 000	69 666	67 975
Ammatillisen koulutuksen järjestämi- sestä jäänyt eläkemenoperusteinen maksu ja os- topalvelut €	166 848		166 848	166 862	158 903
<u>Infotietona</u> eläkemenoperust. eläke- vak.maksukulut Yhteensä €	9 162		9 162	9 426	8 726
Projektit					
Projektien määrä	0			14	5
Kulut €	0			114 081	50 621
Henkilöstöä	0			0	0
Tuotot €	0			99 325	58 812
Lukio					
Opiskelijoita yhteensä*	930		930	893	915
Lukion varsinaiset opiskelijat	928		928	891	913
Aineopiskelijat	2		2	3	2
Ammatillisen tutkinnon suorittajat	0		0	0	0
Kulut €	6 976 870		6 976 870	6 752 463	6 231 907
€ / varsinainen opiskelija	7 502		7 502	7 562	6 815
Opetuskurssien lukumäärä	1 033		1 033	1 005	1 022
€ / opetuskurssi	6 754		6 754	6 719	6 098
Kurssia / opiskelija (lukion päättävät)				79	79
Opetushenkilöstöä (pääkoulun mukaan )	54		54	54	54
HallintoHenkilöstö (rehtorit ja kanslistit)	5,2		5,2	5,2	5,2
Tuotot €	82 633		82 633	91 805	103 726

Toiminta	TA 2021	MRM 2021	MTA 2021	TP 2021	TP 2020
Aikuislukio					
Opiskelijoita yhteensä	182		182	135	192
Kulut €	254 707		254 707	192 194	224 063
Lukion varsinaiset opiskelijat	73		73	58	69
Perusasteen opiskelijat					
Aineopiskelijat	102		102	77	123
€ / varsinainen opiskelija (sis. perusasteen opisk.)	3 489		3 489	3 314	3 247
Opetustunnit	2 000		2 000	1 321	1 683
€ / opetustunti	127		127	145	133
Suoritettu kurssi / opiskelija	44		44	44	44
Opetushenkilöstöä / toistaiseksi otetut	1		1	1	1
Opetushenkilöstö/ määräaikaiset	11		11	9	9
Hallinto henkilöstö (rehtorit ja kanslistit)	1		1	1	1
Kokonaisopiskelijamäärä/opettaja	15		15	14	19
Tuotot €	4 220		4 220	3 844	4 304
2.aste yhteensä					
Tuotot €	86 853	0	86 853	194 974	166 842
Kulut €	7 484 425	0	7 484 425	7 295 266	6 733 469
Netto €	-7 397 572	0	-7 397 572	-7 100 292	-6 566 627
	Suorite			TP 2021	TP2020
Tilastotiedot					
Lukiot					
Opetustoiminta					
Lukiot / päivälukiot					
Opetustoiminta					
Opiskelijamäärä yhteensä 20.9.	Lukumäärä			890	927
Lukiokoulutuksen opetustunnit *	Lukumäärä			38387	39 018
Opettajien viikkotuntikertymä (päivälukiot)	Lukumäärä			1006	1 022
Lukion päättäneet yhteensä	Lukumäärä			289	224
Aikuislukio					
Opetustoiminta					
Opiskelijamäärä yhteensä 20.09.	Lukumäärä			135	184
Aikuislukion opetustunnit	Lukumäärä			1321	1 683
Aikuislukion päättäneet /lukioaste	Lukumäärä			17	12

## Musiikkiopisto

### Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat

Musiikkiopisto antoi taiteen perusopetuksen musiikin laajan oppimäärän opetusta. Yksilöopetusta annettiin pääosin lähiopetuksena lukuun ottamatta aikuisten alkuvuoden etäopetusjaksoa. Vallitsevien rajoitusten puitteissa ryhmäkokoja pienennettiin ja opetussuunnitelman mukaista esiintymistoimintaa järjestettiin suoratoistamalla ryhmätunteja. Kevään 2021 oppilasvalinta toteutettiin videohauulla.

Sähköistä toimintakulttuuria sekä digiosaamista kehitettiin ”Digistä virettä!” -hankkeen myötä. Osaamista vahvistettiin erityisten oppijoiden kohtaamisessa ja oppilaitoksessa otettiin käyttöön Saavutettava taideharrastus -merkki.

Vuoden aikana toteutettiin noin viisikymmentä oppilasiltaa, suoratoistettua ryhmätuntia tai konserttia. Osana kulttuurikasvatussuunnitelma Nappulaa järjestettiin opiston oppilaiden toteuttamana päiväkotikonsertit Muurlaan, Kiskoon, Kiikalaan ja Suomensjärvelle. Marraskuussa esitettiin Varsinais-Suomen kulttuurirahaston tukemana modernisoitu versio Mozartin Taikahuilu-oopperasta.

### Riskit ja epävarmuustekijät

Pandemiatilanne on aiheuttanut erikoisjärjestelyjä mahdollisimman turvallisen oppimisympäristön takaamiseksi. Ikäluokkien pienentyessä musiikkileikkikouluun osallistuvien lasten lukumäärän kehitys sekä joidenkin instrumenttien kysynnän ja tarjonnan tasapaino tulee huomioida suunnittelutyössä.



## Tuloslaskelma, ulkoinen

3350 Musiikkiopisto	TA2021	MRM2021	MTA2021	TP2021	Jäljellä 2021	Tot%	TP2020
Toimintatuotot	182 500	0	182 500	181 993	507	99,7	176 986
Myyntituotot	6 000	0	6 000	9 250	-3 250	154,2	8 210
Maksutuotot	160 000	0	160 000	154 403	5 597	96,5	126 914
Tuet ja avustukset	16 000	0	16 000	17 340	-1 340	108,4	41 497
Muut toimintatuotot	500	0	500	1 000	-500	200,0	365
Toimintakulut	-1 004 887	0	-1 004 887	-978 804	-26 083	97,4	-875 317
Henkilöstökulut	-905 712	0	-905 712	-915 853	10 141	101,1	-802 480
Palkat ja palkkiot	-725 474	0	-725 474	-741 990	16 516	102,3	-646 947
Henkilösivukulut	-180 238	0	-180 238	-173 864	-6 374	96,5	-155 533
Eläkekulut	-153 468	0	-153 468	-148 072	-5 396	96,5	-134 047
Muut henkilösivukulut	-26 770	0	-26 770	-25 792	-978	96,3	-21 486
Palvelujen ostot	-63 682	0	-63 682	-45 592	-18 090	71,6	-52 557
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-23 600	0	-23 600	-11 514	-12 086	48,8	-19 776
Muut toimintakulut	-11 893	0	-11 893	-5 844	-6 049	49,1	-503
Toimintakate	-822 387	0	-822 387	-796 811	-25 576	96,9	-698 331
Vuosikate	-822 387	0	-822 387	-796 811	-25 576	96,9	-698 331
Tilikauden tulos	-822 387	0	-822 387	-796 811	-25 576	96,9	-698 331
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-822 387	0	-822 387	-796 811	-25 576	96,9	-698 331

## Toiminta- ja tilastotiedot

Toiminta	TA 2021	MRM 2021	MTA 2021	TP 2021	TP 2020
Opiskelijat	381		381	385	383
josta musiikkileikkikoululaisia	63		63	75	64
valmennus- perus- ja syventävien opintojen opiskelijoita	318		318	310	319
Kulut €	1 150 972		1 150 972	1 128 618	1 011 329
€ / opiskelija	3 021		3 021	2 931	2 641
Opetustunnit	13 650		13 650	13 632	10 054
€ / opetustunti	84,32		84,32	82,79	100,59
Opetushenkilöstöä	21,00			20,00	
Tuotot €	182 500		182 500	182 356	177 067
Infotietona: varhe- ja eläkemenop- rust. eläkevak.maksukulut					
Yhteensä €	25 277		25 277	22 207	24 073
Musiikkiopisto yhteensä					
Tuotot €	182 500	0	182 500	182 356	177 067
Kulut €	1 150 972	0	1 150 972	1 128 618	1 011 329
Netto €	-968 472	0	-968 472	-946 262	-834 262
	Suorite			TP 2021	TP2020
Tilastotiedot					
Musiikkiopisto					
Opetustoiminta (20.9. laskentapäivänä)					
Musiikkileikkikoulu					
Oppilaat	Henkilö			75	64
Perus- ja opistoaste ja soit.valm					
Oppilaat	Henkilö			310	319
Kaikki oppilaat yhteensä	Henkilö			385	383
Kaikki opetustunnit vuodessa	Tunti			13 632	10 054

## Lautakunnan tuloslaskelma, ulkoinen

31 Opetuslauta- kunta	TA2021	MRM2021	MTA2021	TP2021	Jäljellä 2021	Tot%	TP2020
Toimintatuotot	4 302 900	0	4 302 900	4 912 805	-609 905	114,2	4 374 028
Myyntituotot	653 120	0	653 120	814 165	-161 045	124,7	718 585
Maksutuotot	2 461 920	0	2 461 920	2 062 430	399 490	83,8	1 995 194
Tuet ja avustukset	1 149 500	0	1 149 500	1 998 040	-848 540	173,8	1 611 211
Muut toimintatuotot	38 360	0	38 360	38 169	191	99,5	49 038
Toimintakulut	-67 408 990	17 462	-67 391 528	-66 303 542	-1 087 986	98,4	-64 801 616
Henkilöstökulut	-55 560 685	20 462	-55 540 223	-55 323 385	-216 838	99,6	-53 891 598
Palkat ja palkkiot	-44 754 805	-53	-44 754 858	-44 680 545	-74 313	99,8	-43 606 226
Henkilösivukulut	-10 805 880	20 515	-10 785 365	-10 642 839	-142 526	98,7	-10 285 372
Eläkekulut	-9 140 471	16 971	-9 123 500	-9 034 552	-88 948	99,0	-8 786 852
Muut henkilösivu- kulut	-1 665 409	3 544	-1 661 865	-1 608 288	-53 577	96,8	-1 498 520
Palvelujen ostot	-6 707 482	0	-6 707 482	-6 634 433	-73 049	98,9	-4 389 534
Aineet, tarvik- keet ja tavarat	-1 912 952	0	-1 912 952	-1 709 000	-203 952	89,3	-1 498 152
Avustukset	-1 871 500	-3 000	-1 874 500	-1 743 871	-130 629	93,0	-4 265 240
Muut toimintakulut	-1 356 371	0	-1 356 371	-892 854	-463 517	65,8	-757 091
Toimintakate	-63 106 090	17 462	-63 088 628	-61 390 737	-1 697 891	97,3	-60 427 588
Rahoitustuotot ja -ku- lut	0	0	0	-10	10	*****	-19
Muut rahoituskulut	0	0	0	-10	10	*****	-19
Vuosikate	-63 106 090	17 462	-63 088 628	-61 390 747	-1 697 881	97,3	-60 427 607
Poistot ja arvonalen- tumiset	-93 646	0	-93 646	-212 705	119 059	227,1	-200 509
Suunnitel- man muk. poistot	-93 646	0	-93 646	-212 705	119 059	227,1	-200 509
Tilikauden tulos	-63 199 736	17 462	-63 182 274	-61 603 453	-1 578 821	97,5	-60 628 116
Tilikauden yli- jäämä (alij.)	-63 199 736	17 462	-63 182 274	-61 603 453	-1 578 821	97,5	-60 628 116

## Lautakunnan tuloslaskelma, ulkoinen ja sisäinen

31 Opetuslauta- kunta	TA2021	MRM2021	MTA2021	TP2021	Jäljellä 2021	Tot%	TP2020
Toimintatuotot	4 380 320	0	4 380 320	4 997 026	-616 706	114,1	4 445 222
Myyntituotot	653 120	0	653 120	832 963	-179 843	127,5	720 871
Maksutuotot	2 504 220	0	2 504 220	2 103 074	401 146	84,0	2 028 901
Tuet ja avustukset	1 149 500	0	1 149 500	1 998 040	-848 540	173,8	1 611 211
Muut toimintatuotot	73 480	0	73 480	62 950	10 530	85,7	84 239
Toimintakulut	-91 004 793	17 462	-90 987 331	-91 884 659	897 328	101,0	-86 902 180
Henkilöstökulut	-55 560 685	20 462	-55 540 223	-55 323 385	-216 838	99,6	-53 891 598
Palkat ja palkkiot	-44 754 805	-53	-44 754 858	-44 680 545	-74 313	99,8	-43 606 226
Henkilösivukulut	-10 805 880	20 515	-10 785 365	-10 642 839	-142 526	98,7	-10 285 372
Eläkekulut	-9 140 471	16 971	-9 123 500	-9 034 552	-88 948	99,0	-8 786 852
Muut henkilösivu- kulut	-1 665 409	3 544	-1 661 865	-1 608 288	-53 577	96,8	-1 498 520
Palvelujen ostot	-20 985 273	0	-20 985 273	-21 988 452	1 003 179	104,8	-17 277 957
Aineet, tarvik- keet ja tavarat	-1 912 952	0	-1 912 952	-1 768 359	-144 593	92,4	-1 535 750
Avustukset	-1 871 500	-3 000	-1 874 500	-1 743 871	-130 629	93,0	-4 265 240
Muut toimintakulut	-10 674 383	0	-10 674 383	-11 060 592	386 209	103,6	-9 931 635
Toimintakate	-86 624 473	17 462	-86 607 011	-86 887 632	280 621	100,3	-82 456 958
Rahoitustuotot ja -ku- lut	0	0	0	-10	10	*****	-19
Muut rahoituskulut	0	0	0	-10	10	*****	-19
Vuosikate	-86 624 473	17 462	-86 607 011	-86 887 642	280 631	100,3	-82 456 977
Poistot ja arvonalentu- miset	-93 646	0	-93 646	-212 705	119 059	227,1	-200 509
Suunnitel- man muk. poistot	-93 646	0	-93 646	-212 705	119 059	227,1	-200 509
Tilikauden tulos	-86 718 119	17 462	-86 700 657	-87 100 348	399 691	100,5	-82 657 486
Tilikauden yli- jäämä (alij.)	-86 718 119	17 462	-86 700 657	-87 100 348	399 691	100,5	-82 657 486

## Vuoden 2021 investointisuunnitelman toteuma

Proj. nro	Selitys	Kust.yht. 2021-2025	Alkuperäinen TA 2021	Talousarvio muutokset	TA 2021 muutosten jälkeen	Toteutuma 2021	Poikkeama 2021	Tot-% 202
	<b>Investointimenot</b>							
<b>10</b>	<b>Korvausinvestoinnit</b>							
	111 KI/Rakennukset							
	Sivistyspalvelujen hankkeet							
	Varhaiskasvatuspalvelut							
9170	Kärävuoren päiväkoti	-800 000	0	0	0	0,00	0,00	0,0%
9176	Tupurin päiväkodin peruskorjaus	-800 000	0	0	0	0,00	0,00	0,0%
9238	Meri-Halikon päiväkoti	-700 000	0	0	0	0,00	0,00	0,0%
9239	Kaivolan tilaratkaisut	-3 700 000	0	0	0	0,00	0,00	0,0%
	Perusopetus ja nuorisopalvelut				0		0,00	0,0%
9171	Armfeltin koulun entisen lukiososan korjaus	-1 300 000	0	0	0	0,00	0,00	0,0%
9173	Hermanni	-1 000 000	-1 000 000	-100 000	-1 100 000	-1 089 104,12	-10 895,88	99,0%
9237	Meri-Halikon koulu	-950 000	0	0	0	0,00	0,00	0,0%
	Sivistyspalvelujen hankkeet yhteensä	-9 250 000	-1 000 000	-100 000	-1 100 000	-1 089 104,12	-10 895,88	99,0%
	111 KI/Rakennukset yhteensä	-9 250 000	-1 000 000	-100 000	-1 100 000	-1 089 104,12	-10 895,88	99,0%
	<b>Korvausinvestoinnit yhteensä</b>	<b>-9 250 000</b>	<b>-1 000 000</b>	<b>-100 000</b>	<b>-1 100 000</b>	<b>-1 089 104,12</b>	<b>-10 895,88</b>	<b>99,0%</b>
<b>20</b>	<b>Laajennusinvestoinnit</b>							
	216 LI/Koneet ja kalusto							
	Sivistyspalvelujen hankkeet							
	Varhaiskasvatuspalvelut							
9659	Märynummen päiväkodin irtaimisto	-330 000	-330 000	0	-330 000	-257 709,38	-72 290,62	78,1%
	Perusopetus ja nuorisopalvelut							
9620	Perusopetuspalvelujen yhteiset	-150 000	-150 000	0	-150 000	-104 798,09	-45 201,91	69,9%

Proj. nro	Selitys	Kust.yht. 2021-2025	Alkuperäinen TA 2021	Talousarvio muutokset	TA 2021 muutosten jälkeen	Toteutuma 2021	Poikkeama 2021	Tot-% 202
9626	Kirkonkylän koulun irtaimisto	-1 500 000	0	0	0	0,00	0,00	0,0%
9660	Märynummen koulun irtaimisto	-220 000	-220 000	0	-220 000	-221 114,70	1 114,70	100,5%
9664	Hermannin koulun irtaimisto	-300 000	-300 000	0	-300 000	-233 035,26	-66 964,74	77,7%
	Sivistyspalvelujen hankkeet yhteensä	-2 500 000	-1 000 000	0	-1 000 000	-816 657,43	-183 342,57	81,7%
	216 LI /Koneet ja kalusto yhteensä	-2 500 000	-1 000 000	0	-1 000 000	-816 657,43	-183 342,57	81,7%
	<i>Laajennusinvestoinnit yhteensä</i>	-2 500 000	-1 000 000	0	-1 000 000	-816 657,43	-183 342,57	81,7%
<b>30</b>	<b><i>Uusinvestoinnit</i></b>							
	311 UI /Rakennukset							
	Sivistyspalvelujen hankkeet							
	Perusopetus ja nuorisopalvelut							
9156	Märynummen tilaratkaisut	-2 550 000	-2 550 000	60 000	-2 490 000	-2 322 526,03	-167 473,97	93,3%
9157	Kirkonkylän koulu, Perniö	-10 800 000	-8 400 000	0	-8 400 000	-6 805 628,23	-1 594 371,77	81,0%
	Sivistyspalvelujen hankkeet yhteensä	-13 350 000	-10 950 000	60 000	-10 890 000	-9 128 154,26	-1 761 845,74	83,8%
	311 UI /Rakennukset yhteensä	-13 350 000	-10 950 000	60 000	-10 890 000	-9 128 154,26	-1 761 845,74	83,8%
	<i>Uusinvestoinnit yhteensä</i>	-13 350 000	-13 350 000	60 000	-10 890 000	-9 128 154,26	-1 761 845,74	83,8%
	Investointimenot yhteensä (ilman liikelaistosta)	-25 100 000	-15 350 000	-40 000	-12 990 000	-11 033 915,81	-1 956 084,19	84,9%
	Investointitulot							
	Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0,00	0,00	0,0%
	<b>Investoinnit, netto</b>	-25 100 000	-15 350 000	-40 000	-12 990 000	-11 033 915,81	-1 956 084,19	84,9%

