



**Maaliskuun neljännesvuosi-  
raportointi 2024**  
**Sivistyksen toimialue**

**TUUSULA**

**Elämisen  
taidetta**

## SIVISTYS

### Toimialue

#### Käyttötalouden tulojen ja menojen toteutuminen

Tuloslaskelma (käyttötalous) €1 000	* MTA = muutettu talousarvio		** TA = alkuperäinen talousarvio				
	Kum. (teita)/2024	Tot.-% / MTA*	Kum. (teita)/2023	Tot.-% / TP 2023	MTA 2024*	Ennuste 2024	Ennuste / MTA*
Toimintatuotot	4 046	24,4%	3 584	20,6%	16 614	16 534	99,5 %
Myyntituotot	2 641	21,7%	2 451	21,0%	12 167	12 167	100,0 %
Maksutuotot	905	26,8%	841	24,9%	3 372	3 292	97,6 %
Tuet ja avustukset	462	58,7%	255	13,1%	787	787	100,0 %
Muut toimintatuotot	37	12,9%	37	9,6%	289	289	100,0 %
Toimintakulut	-28 961	24,3%	-27 256	23,5%	-119 079	-120 099	100,9 %
Henkilöstökulut	-16 225	23,9%	-15 365	22,6%	-67 967	-68 180	100,3 %
Palvelujen ostot	-5 373	28,2%	-4 028	22,4%	-19 039	-19 846	104,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-920	19,5%	-852	19,7%	-4 705	-4 705	100,0 %
Avustukset	-748	22,4%	-1 491	29,7%	-3 341	-3 341	100,0 %
Muut toimintakulut	-5 695	23,7%	-5 519	26,8%	-24 026	-24 026	100,0 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-24 915</b>	<b>24,3%</b>	<b>-23 671</b>	<b>24,0%</b>	<b>-102 465</b>	<b>-103 565</b>	<b>101,1 %</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	0		-1	48,4%			
<b>Vuosikate</b>	<b>-24 915</b>	<b>24,3%</b>	<b>-23 673</b>	<b>24,0%</b>	<b>-102 465</b>	<b>-103 565</b>	<b>101,1 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-201		-175	25,1%			
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-25 116</b>	<b>24,5%</b>	<b>-23 848</b>	<b>24,0%</b>	<b>-102 465</b>	<b>-103 565</b>	<b>101,1 %</b>
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>-25 116</b>	<b>24,5%</b>	<b>-23 848</b>	<b>24,0%</b>	<b>-102 465</b>	<b>-103 565</b>	<b>101,1 %</b>

#### Talouden tilanne ja ennuste lisämäärärahatarpeesta

Sivistyksen alaisen toiminnan tulojen toteuma oli 24,4 % (v2023: 22,5 %). Määrärahojen käyttöaste oli 24,3 % (v2023: 24,9 %). Sitovan toimintakatteen toteuma oli 24,3 %, (v2023: 25,3 %).

Sivistyksen toimialueella taloudellisen tilanteen ennuste näyttää siltä, että sekä varhaiskasvatuksen että oppimisen palvelualueella on lisämäärärahan tarvetta. Alla palvelualueittain ennustetta tarpeesta.

Varhaiskasvatuksen tulosidonnaisen palvelusetelin arvon korottamisella 1.4.2024 alkaen sekä yksityisten päiväkotien esiopetuskorvauksen korottamisella 1.8.2024 alkaen arvioidaan olevan vaikutusta kustannusten nousuun vuositasolla 225 000 euroa. Vuoden 2024 palvelusetelin määrärahoista puuttuu 560 000 euroa.

Varhaiskasvatuksen palkkakustannuksissa on ollut aiempina vuosina budjettivajetta, johon on haettu lisämäärärahaa vuonna 2023 kulujen kattamiseksi 1,073 milj. euroa. Tilinpäätös 2023 oli varhaiskasvatuksen henkilöstökulujen osalta 1,8 milj. Alijäämäinen. Vuoden 2024 palkkakulujen lisämäärärahan tarve edellyttää tarkempaa laskentaa, arvio tästä tarpeesta n. 1 milj. euroa.

Oppimisen lisämäärärahan tarve koostuu seuraavista kokonaisuuksista:

B1 -kielen tuntijaon ops -muutokset (7. ja 9. lk) lisäävät henkilöstömenoja 78 000 € syksyn 2024 osalta.

Mikkolan kouluun joudutaan perustamaan vammaisopetuksen ryhmä oppilasmäärän kasvun vuoksi. Kustannusarvio on vuodelle 2024 erityisopettajan ja kahden ohjaajan osalta 55 000 €.

S2 -opetuksen henkilöstömenoihin on tarve lisäykselle lapsimäärän lisääntymisen myötä (lisäys 80 oppilasta). Vuonna 2024 menot kasvavat arvioituun nähden 80 000 €.

Iltapäivätoiminnan maksutuotot jäävät ennakoidusta maksuhojennusrajojen sekä lapsimäärän muutosten vuoksi arviolta noin 80 000-100 000 €.

Kuljetuskustannuksia on nostanut HSL-lippujen maksu, joka tehtiin keväälle 2024. Kustannusvaikutus on ollut 22 000 €.

Oppimisen lisämäärärahan tarve ennustetaan olevan yhteensä 315 000 euroa.

Vapaa-aikapalveluiden osalta ulkoliikuntapaikkojen ylläpidossa on ylityspainetta. Kustannusvaikutus tarkentuu puolivuotiskatsaukseen.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen lautakunta siirtyi kunnanjohtolta sivistyksen toimialueelle, tästä johtuen määrärahasiirto yhteensä 245 000 euroa.

Toimialueen lisämäärärahan tarve tarkentuu puolivuotiskatsaukseen, jonne tehdään tarvittavat lisämäärärahaesitykset.

## **Talousarvion toiminnan tavoitteiden toteutuminen**

Sivistyksen toimialueelle on asetettu vuoden 2024 talousarviossa neljä (4) valtuustotasoista toiminnan tavoitetta, jotka raportoidaan kunnan osavuosisikatsauksessa. Maaliskuun lopun tilanteessa näistä kolmen (3) arvioidaan toteutuvan suunnitellusti ja yhden (1) tavoitteen toteutumisessa arvioidaan poikkeamia. Kulttuurin palveluverkon kehittämisessä Halosenniemen asiakaspalvelurakennuksesta Tilapalvelut ei ole aloitettanut tarveselvitystä. Johtamisen ja toimintakulttuurin kehittämisessä tehtävänkuvien päivittyminen on viivästynyt johtuen HR-palveluiden alkuvuoden resurssien kohdentumisesta suuriin järjestelmä uudistuksiin.

### **Hallinto ja kehittäminen**

Sivistyksen palvelualueiden johtamista ja toimintakulttuuria on kehitetty tekemällä toimintaympäristöanalyysiä ja palvelukatalogityötä.

Palveluverkon uudiskohteet etenevät aikataulussa ja toimintakulttuurin kehittäminen on käynnissä. Tuusulanjärven kampuksen ja Peltokaaren päiväkodin irtokalustushankinnoista on tehty päätös tammikuussa. Kulttuurin palveluverkko on edennyt kulttuurin ja museon työ- ja kokoelmatilojen hankesuunnittelulla ja pääkirjaston tarveselvityksellä, jotka ovat tulossa päätöksentekoon kesään 2024 mennessä. Sisäilmatyössä Roinilan päiväkodin korjaussuunnittelua on valmistunut ja toiminnan siirto väistötiloihin on suunnitteilla.

Lapsiystävällinen kunta -alkukartoitus on valmistunut ja toimintasuunnitelman luonnos on käsitelty UNICEFin seurantatapaamisessa.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen lautakunta on siirtynyt 1.1.2024 sivistyksen toimialueelle. Hyvinvointikoordinaattori on sijoittunut muutoksen myötä sivistyksen kehittämis- ja hallintoyksikköön ja tekee edelleen kuntasoista hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työtä. Muutoksessa on siirretty hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen rahoitusta sivistyksen toimialueelle 244 500 euroa. Määrärahasiirto tehdään huhtikuun aikana.

Vuoden 2023 hyvinvointikertomuksen laadinta on käynnissä ja valmistuu hyväksyttäväksi touko-kesäkuussa.

### **Ruokapalvelut**

Alkuvuodesta 2024 keittiöiden vuokrat ovat olleet odotettua suuremmat. Vuokrien toteutuma tavoitetasoon verrattuna on noin 150%. Tilannetta tulee seurata aktiivisesti. Alkuvuodesta on ollut suuria tilaustarjoilutilauksia, jotka nostavat elintarvikekustannusta. Tilaustarjoilua ennakoidaan tulevan vuoden aikana huomattavasti enemmän kuin talousarviossa esitetty määrä.

Toiminnalliset tavoitteet €/ ateriasuoritteet	Tavoitetaso	Toteuma
Elintarvikkeet	0,95 €	0,98 €
Henkilöstö	1,35 €	1,13 €
Vuokrat	0,30 €	0,46 €
Kuljetukset	0,05 €	0,05 €
Siivousaineet	0,02 €	0,02 €

## Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksessa toteutetaan tänä vuonna laaja asiakaskysely, jonka vastausaika päättyi 24.3. Tulokset ja yhteenveto saadaan huhtikuussa. Jokainen yksikkö ja työntekijä on osallistunut kansallisen Valssi-arviointityökalun käyttöönottoon. Keväällä arvioinnin kohteena on vertaisvuorovaikutus, yhteisöllisyys ja ryhmän ilmapiiri.

Kasvatus- ja sivistyslautakunta ja edelleen kunnanhallitus päätti palvelusetelin korotuksesta 920 euroon ja alle 3-vuotiaiden lasten kertoimen nostamisesta 1,55. Lisäksi esiopetuskorvausta korotettiin 460 euroon.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain mukaiset muutokset hyväksyttiin maaliskuun lautakunnassa. Muutokset koskevat maksun määräämisessä käytettäviä tuloaikoja sekä enimmäismaksua.

Tuusulanjärven päiväkodin ja Peltokaaren päiväkodin toiminnan aloitusta on valmisteltu suunnitelmien mukaisesti. Peltokaaren päiväkodin johtaja on aloittanut tehtävässään vuoden alusta. Tuusulanjärvi aukeaa 5,8 ja Peltokaaren päiväkotit 12,8.

Varhaiskasvatuksen tulosidonnaisen palvelusetelin arvon korottamisella 1.4.2024 alkaen ja yksityisten päiväkotien esiopetuskorvauksen korottamisella 1.8.2024 alkaen arvioidaan olevan vaikutusta kustannusten nousuun vuositasolla 225 000 euroa. Vuoden 2024 palvelusetelin määrärahoista puuttuu 560 000 euroa. Lisämäärärahan tarpeen ennustetaan olevan yhteensä 785 000 euroa.

Varhaiskasvatuksen palkkakustannuksissa on ollut budjettivajetta, ja niihin on haettu lisämäärärahaa vuonna 2023 kulujen kattamiseksi 1,073 milj. euroa. Tilinpäätös 2023 oli varhaiskasvatuksen henkilöstökulujen osalta alijäämäinen 1,8 milj. euroa. Vuoden 2024 palkkakulujen lisämäärärahan tarve edellyttää tarkempaa laskentaa, arvio tarpeesta n. 1 milj. euroa. Kustannusvaikutus tarkentuu puolivuotiskatsaukseen.

## Oppimisen palvelut

B1 -kielen tuntijaon opetussuunnitelmamuutokset (7. ja 9. lk) lisäävät henkilöstömenoja 78 000 € syksyn 2024 osalta.

Mikkolan kouluun joudutaan perustamaan vammaisopetuksen ryhmä oppilasmäärän kasvun vuoksi. Kustannusarvio on vuodelle 2024 erityisopettajan ja kahden ohjaajan osalta 55 000 €.

S2 -opetuksen henkilöstömenoihin on tarve lisäykselle lapsimäärän lisääntymisen myötä (lisäys 80 oppilasta). Vuonna 2024 menot kasvavat arvioituun nähden 80 000 €..

Iltapäivätoiminnan maksutuotot jäävät ennakoidusta maksuhuojennusrajojen sekä lapsimäärän muutosten vuoksi arviolta n. 80 000 - 100 000 €.

Lisämäärärahan tarve ennustetaan olevan yhteensä 315 000 euroa.

## Vapaa-ajanpalvelut

Uudet avustuksien jakoperusteet otettiin käyttöön vuoden alusta.

Tuusulanjärven talvi saavutti suuren suosion, kävijöitä järvellä 175 000, käyttöpäiviä oli kaikkiaan 111. Palvelut tuotettiin yhdessä paikallisten toimijoiden ja Järvenpään kaupungin kanssa. Talviuintipaikoissa oli runsaasti kävijöitä, kehittämistä jatketaan mm. käyttäjille tehdyn kyselyn tulosten avulla.

Jäähallin sisätilojen toiminnallisia muutostöitä suunnitellaan tehtäväksi kesän aikana. Muutoksen yhteydessä huolehditaan varasto- ja työtilojen riittävyys jäähalliympäristössä. Uimahallin korjaussuunnittelu on käynnissä, liikuntatoiminnan suunnitelmaa korjauksen ajalle laaditaan.

Palvelualueen perustoiminnassa ei ole ollut merkittäviä häiriöitä tai poikkeamia.

Vapaa-aikapalveluiden osalta ulkoliikuntapaikkojen ylläpidossa on ylityspainetta. Kustannusvaikutus tarkentuu puolivuotiskatsaukseen.

## Kulttuuripalvelut

Erilaiset tilahankkeet ovat työllistäneet kulttuuripalveluja alkuvuonna. Pääkirjaston sekä kulttuurin ja taiteen tilojen tarveselvityksiä edistettiin aktiivisesti. Monion Riihi-salin käytön aikaiset muutostyöt hyväksyttiin valtuustossa helmikuussa. Uusi kirjastotoimenjohtaja aloitti työnsä tammikuussa.

Tuusulanjärven alueen museoiden yhteishanke XR-museo eteni ensimmäisten etävierailukohteiden avauduttua.

Skidiviikko laajan valikoiman lastenkulttuuria koettavaksi eri puolilla kuntaa.

Sanomatalossa oli esillä Helsingin suurpommituksia esittelevä valokuvanäyttely Ilmatorjuntamuseon ja Sanoma Median yhteistyöhankkeena.

## Vuositavoitteiden toteutumisen tilanne ja poikkeamat

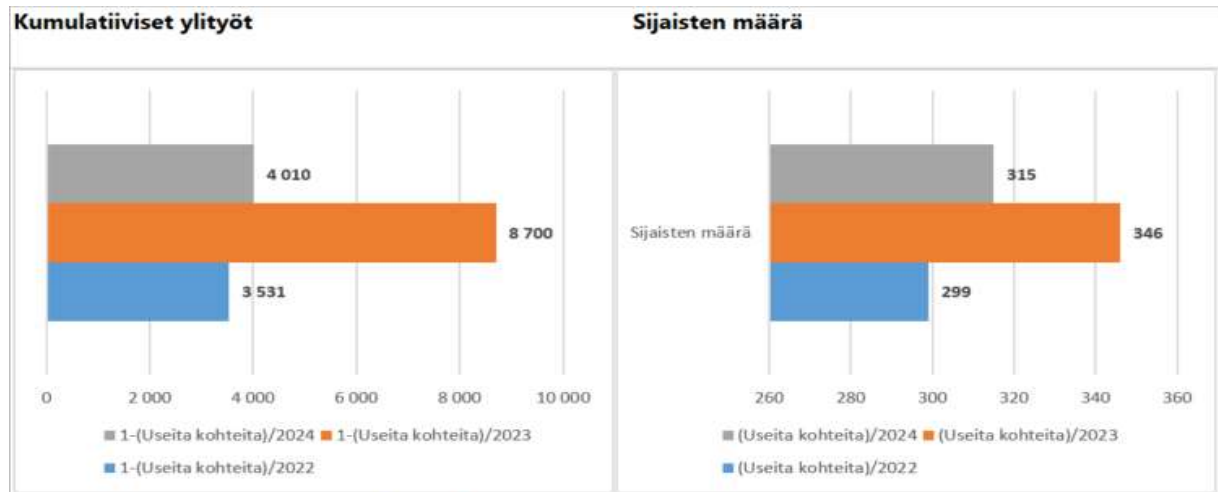
Tavoite	Yhteis	Kriteerit	arvio
		Seilytykset valoille	
		● - Toteutuu suunnitellusti	
		● - Toteutuu osittain	
		● - Ei toteudu	
01.05 Kehitämme kulttuurin palveluverkkoa	●	Ratkaisu taiteen ja kulttuurin työ- ja kokoomatiloihin on löydetty. Hämeenlinnan asiakaspalvelurakennuksen tarveselvitys on aloitettu. Pääkirjaston paikka tai peruskorjauksen aikataulu on päätetty.	● ● ●
Poikkeamat: Tiipalvelut ei ole aloittanut asiakaspalvelurakennuksen tarveselvitystä.			
06.03 Edistämme Lapsystävällinen kunta -toimintamallia	●	Lapsystävällinen kunta -alkukartoitus on tehty ja toimintasuunnitelma on valmistunut ja hyväksytty. Henkilöstölle on tarjottu perehdyttämiskoulutusta.	● ●
Poikkeamat: Toimintasuunnitelma edennyt 1 seurantalapaamiseen UNICEFin kanssa. Toimintasuunnitelma tulossa kunnan toimielimin hyväksyttäväksi Q2 aikana. Koulutukset on kirjattu osaksi toimintasuunnitelmaa ja ne alkavat toimintasuunnitelman hyväksymisen jälkeen.			
06.05 Vahvistamme yhteistyötä ja palvelurajapintoja hyvinvointialueen kanssa	●	Operatiiviset rakenteet, prosessit ja yhteistyö hyvinvointialueen kanssa on kuvattu, ne toimivat ja niitä arvioidaan. Yhteistyön vastuuhenkilöt tunnistettu/nimetty. Lasten, nuorten ja perheiden kokemus hyvinvoinnista on vahvistunut (seurantakyselyt)	● ● ●
Poikkeamat: Seurantakyselyitä ei ole vielä toteutettu vuoden 2024 aikana.			
09.02 Kehitämme sivistyksen palvelualueiden johtamista ja toimintakulttuuria	●	Tiimityölle ja osaamisen jakamiselle on toimivat rakenteet. Toiminnan aloitusta tai muutosta tulevat valmennukset johtajille ja henkilöstölle ovat toteutuneet. Monion toimintakulttuuria sekä Tuusulan lukioiden yhteistyötä on kehitetty ja arvioitu. Tehtäväkuvat on päivitetty. Sijaisjärjestelyjen organisoimien toimivuus on arvioitu. Kulttuuripalvelussa on uudistettu johtamisen ja organisoimien rakenne.	● ● ● ● ●
Poikkeamat: Osa tehtäväkuvien päivityksistä ei ole edennyt, sillä HR-resurssi on kohdentunut alkuvuodesta suurin järjestelmäaudistuksiin.			

## Investoinnit

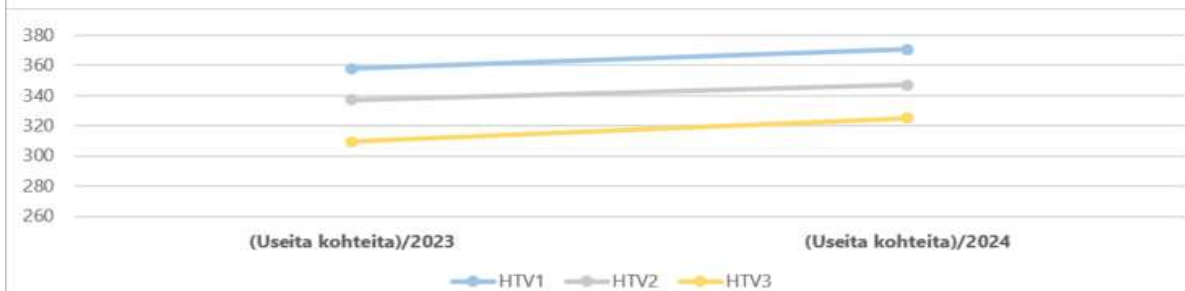
### Investoinnit 1.1.-31.3.2024

Investointikohde	Toteuma kum	MKS koko vuosi	Jäljellä MKS
18350338 Jokelan jäähöitokoneen ja latukoneen uusiminen	-	150 000,00 -	150 000,00
18350342 Monion irtaimisto, muut kuin kalusteet	-	12 985,50 -	77 014,50
18350343 Monion irtaimisto, ruokapalvelut	-	48,40	48,40
18350348 Huoltoauto	-	90 000,00 -	90 000,00
18350349 Kadunhoitolaitteet (aurat, harjat, ymv)	-	40 000,00 -	40 000,00
18350352 Koulujen robottihankinnat	-	30 000,00 -	30 000,00
18350353 Vaka, Tuusulanjärven kampus, irtaimisto	-	106 000,00 -	106 000,00
18350354 Oppiminen, Tuusulanjärven kampus, irtaimisto	-	56 245,25 -	103 754,75

## Henkilöstö



### Kumulatiiviset henkilötyövuodet (HTV1, HTV2 ja HTV3)



	(Useita kohteita)/2023	(Useita kohteita)/2024	Muutos	Muutos
HTV1	357,8	370,5	12,7	3,6 %
HTV2	337,2	347,1	9,9	2,9 %
HTV3	309,8	325,3	15,6	5,0 %

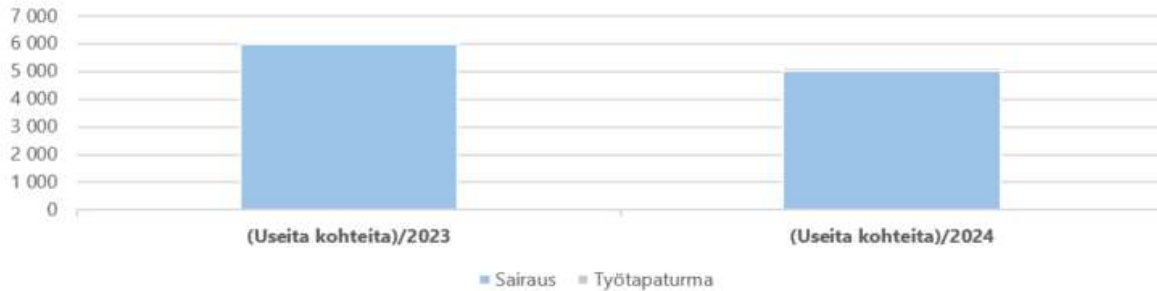
HTV1 = palveluksessaolopäivien lukumäärä kalenteripäivinä / 365 \* (osa-aikaprosentti/100)

HTV2 = palkallisten palveluksessaolopäivien lukumäärä kalenteripäivinä / 365 \* (osa-aikaprosentti/100)

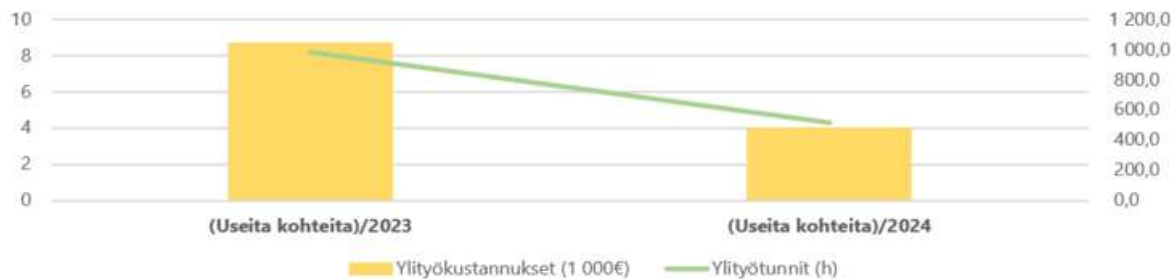
HTV3 = palveluksessaolopäivien (vähennetty kaikki poissaolot) lkm kalenteripäivinä / 365 \* (osa-aika-%/100)

**Kumulatiiviset terveysperusteisetpoissaolopäivät/HTV1**(terveysperusteisetpoissaolot=  
sairaus- ja työtaturmapoissaolot)

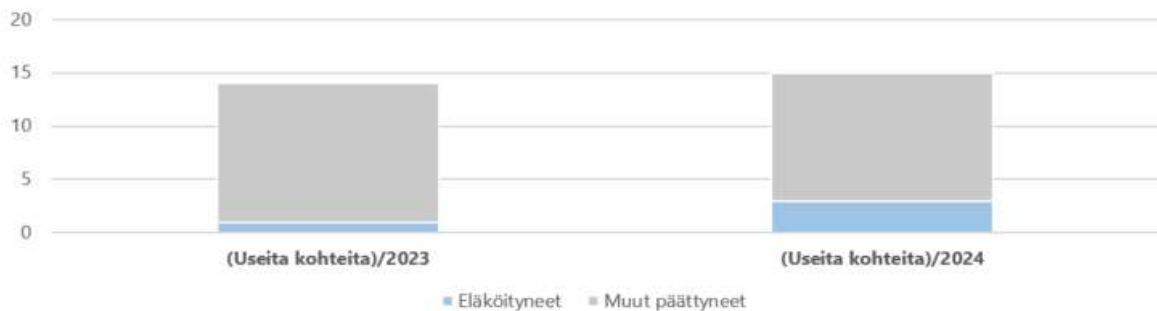
Muutos edelliseen vuoteen (%)

**-17,7 %****Sairauspoissaolo-%=(sis. työtaturmat)**(sairauspoissaolo-% =poissaolopäivät kum. /  
(HTV1 kum. \* 365))**3,8 %****Kumulatiiviset terveysperusteiset (= sairaus ja työtaturma) poissaolot kalenteripäivät**

	(Useita kohteita)/2023	(Useita kohteita)/2024	Muutos	Muutos
Sairaus	6 003	5 039	-964	-16,1 %
Työtaturma	34	109	75	220,6 %
<b>Yhteensä</b>	<b>6 037</b>	<b>5 148</b>	<b>-889</b>	<b>-14,7 %</b>

**Kumulatiiviset ylityökustannukset (1 000 €) ja -tunnit (h)**

	(Useita kohteita)/2023	(Useita kohteita)/2024	Muutos	Muutos
Ylityökustannukset (1 000€)	8 699,5	4 009,8	-4 689,7	-53,9 %
Ylityötunnit (h)	985,2	517,1	-468,1	-47,5 %

**Kumulatiiviset vakituisen henkilöstön päätyneet palvelussuhteet**

	(Useita kohteita)/2023	(Useita kohteita)/2024	Vaiht.-%	Muutos
Vakit. päätyneet palvelussuhteet	14	15	1,5 %	7,1 %
- joista eläköityneet	1	3	0,3 %	200,0 %
Vakituisen henkilöstön lukumäärä	955	987		3,4 %

Vaihtuvuus% = Vakituisten päätyneet palvelussuhteet / vakituisen henkilöstön lukumäärä