



TURKU
ÅBO

Kasvatus- ja opetuslautakunta

4.11.2020



Tasa-arvoavustukset 2020 2021			
2020 syksy			
	Tuen osuus 80%	Omarah. 20%	Yht.
Varhaiskasvatus	248 500	62 704	311 204
Esiopetus	45 718	11 001	56 719
Perusopetus	489 179	122 296	611 475
yhteensä	783 397	196 001	979 398
2021 kevät			
	Tuen osuus 80%	Omarah. 20%	Yht.
Varhaiskasvatus	496 460	124 250	620 710
Esiopetus	93 436	23 359	116 795
Perusopetus	970 667	242 665	1 213 332
yhteensä	1 560 563	390 274	1 950 837
Tasa-arvoavustus 2020 2021 yhteensä	2 343 960	586 276	2 930 235

Korona-avustukset 2020 2021			
2020 syksy			
	Tuen osuus 95%	Omarah. 5%	Yht.
Varhaiskasvatus	291 096	15 321	306 417
Esi- ja perusopetus	1 399 250	73 645	1 472 895
Lukiokoulutus	341 525	17 975	359 500
yhteensä	2 031 871	106 941	2 138 812
2021 kevät			
	Tuen osuus 95%	Omarah. 5%	Yht.
Varhaiskasvatus	515 454	27 129	542 583
Esi- ja perusopetus	2 626 750	138 250	2 765 000
Lukiokoulutus	380 000	20 000	400 000
yhteensä	3 522 204	185 379	3 707 583
Korona-avustus 2020 2021 yhteensä	5 554 075	292 320	5 846 395

Lisärahoituksia TAI:lle 2020-2021

- Strategiarahoitus 2020 – 2021, yhteensä 635 000 €.
- Opetuksen ja ohjauksen laadun kehittäminen, 200 000 €
- Oppimisympäristöjen kehittäminen, 235 000 €
- Tieto-osaamisen kehittäminen, 200 000 €
- Ammatillisen koulutuksen tuloksellisuuden kehittäminen (työvoimakoul.&kuntakokeilu), 200 000 €.
- Maahanmuuttajien osaamiskeskus, okm:n osuus 200 000 €.
- Opettajien ja ohjaajien lisäämiseen v. 2020 harkinnanvaraista vos-rahoitusta 2 532 278 €.
- Rahoitus nyt saatu 2.2 milj €, josta 1.3 milj € koronan vaikutuksiin ja loput lähihoitajaopiskelijoiden määrän kasvattamiseen sekä perusrahoituksen korotukseen

Tulosyksikkö	1000SIVISTYS	1000SIVISTYS	1000SIVISTYS	1000SIVISTYS	1000SIVISTYS	1000SIVISTYS	1000SIVISTYS	1000SIVISTYS
	Sivistystoimiala	Sivistystoimiala	Sivistystoimiala	Sivistystoimiala	Sivistystoimiala	Sivistystoimiala	Sivistystoimiala	Sivistystoimiala
	TP 2019 (EUR)	Tot. 1 - 10 2019 (EUR)	Tot% 2019	TA 2020 (EUR)	TA 1 - 10 2020 (EUR)	Tot. 1 - 10 2020 (EUR)	Tot% 2020	Poikk. (EUR) 2020
	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR		EUR
TA-TULOT	-24 658 005,25	-21 568 730,33	87,47	-24 900 321	-20 750 268	-24 581 143,65	98,72	-319 177,83
TA-MENOT	333 081 555,20	273 221 711,60	82,03	341 647 624	284 706 353	270 363 140,90	79,14	71 284 482,94
NETTO (TU-ME)	308 423 549,95	251 652 981,27	81,59	316 747 302	263 956 085	245 781 997,25	77,60	70 965 305,11
TKU KUSTANNUSLAJIT	308 423 549,95	251 652 981,27	81,59	316 747 302	263 956 085	245 781 997,25	77,60	70 965 305,11
TOIMINTATUOTOT	-24 658 005,25	-21 568 730,33	87,47	-24 900 321	-20 750 268	-24 581 143,65	98,72	-319 177,83
Myyntituotot	-10 038 719,46	-7 903 045,19	78,73	-10 706 505	-8 922 088	-7 260 739,47	67,82	-3 445 766,01
Maksutuotot	-8 090 931,81	-6 427 028,46	79,43	-8 216 275	-6 846 896	-4 969 119,00	60,48	-3 247 156,08
Tuet ja avustukset	-5 833 804,66	-6 720 250,40	115,19	-5 762 291	-4 801 909	-11 941 036,65	207,23	6 178 745,73
Vuokratuotot	-65 615,01	-49 333,68	75,19	-61 350	-51 125	-24 781,87	40,39	-36 568,25
Muut toimintatuotot	-628 934,31	-469 072,60	74,58	-153 900	-128 250	-385 466,66	250,47	231 566,78
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	-29 155,00					-5 320,00	X	5 320,00
TOIMINTAKULUT	333 110 710,20	273 221 711,60	82,02	341 647 624	284 706 353	270 368 460,90	79,14	71 279 162,94
Henkilöstökulut	180 222 813,38	149 530 661,49	82,97	187 443 348	156 202 790	152 037 027,15	81,11	35 406 320,73
Palvelujen ostot	51 862 283,90	39 448 588,71	76,06	51 952 845	43 294 038	34 972 862,54	67,32	16 979 982,82
Aineet, tarvikkeet	9 499 092,07	7 572 518,51	79,72	9 376 340	7 813 617	7 784 408,64	83,02	1 591 931,16
Avustukset	34 255 984,53	28 704 773,34	83,79	34 378 267	28 648 556	26 506 746,76	77,10	7 871 520,20
Muut toimintakulut	57 270 536,32	47 965 169,55	83,75	58 496 824	48 747 353	49 067 415,81	83,88	9 429 408,03
POISTOT	1 607 007,16	1 322 066,78	82,27	1 914 018	1 595 015	1 319 561,94	68,94	594 456,06
Tiliryhmä	310 002 649,99	252 976 618,59	81,60	318 661 320	265 551 100	247 097 433,87	77,54	71 563 886,49

Todellinen toteutuma on 77,6% ja laskennallinen 83,3%

Sivistystoimiala ja talous

- Toimialan talous on lokakuun lopussa normaali eli hyvä.
- Toimiala on saanut runsaasti rahoitusta avustuksina lähinnä opetusministeriöltä. Rahaa on tarkoitus käyttää oppimisvajeiden korjaamiseen, joita mahdollisesti on syntynyt kevään pitkän etäopetuskauden aikana.
- Kaupungin taloudellinen tilanne ei ole hyvä, mutta parempi kuin aiemmin on arvioitu.

Sivistystoimiala

Keskeiset tapahtumat ja toimintaympäristön muutokset sekä arvio niiden euromääräisistä vaikutuksista toimintakatteeseen verrattuna edellisen vuoden tilinpäätökseen

- Toimintatuottojen osalta ennuste 2020 osoittaa noin 0,9 milj. euron kasvua vuoden 2019 tilinpäätökseen nähden. Päivähoitomaksujen arvioidaan vähenevän noin 1,1 milj. euroa ja muiden myynti- ja maksutuottojen 0,8 milj. euroa, mutta vastaavasti OKM:n tuet ja avustukset rahoituksina koulutukselliseen tasa-arvon toteuttamiseen ja koronasta aiheutuvien negatiivisten vaikutusten kompensointiin lisäävät toiminta-tuottoja noin 2,8 milj. euroa.
- Toimintamenoissa henkilöstömenojen kasvu noin 8,4 milj. euroa perustuu talousarvioon sisältyvään palvelujen kysynnän kasvuun sekä saatujen valtionavustusten rahoittamaan toimintaan. Ennusteessa on huomioitu palkankorotukset.
- Palvelujen ostoissa ja aineissa ja tarvikkeissa on menojen vähennykseksi ennustettu palveluissa noin 3,2 milj. euroa ja tarvikkeissa noin 0,4 milj. euroa, jotka aiheutuvat keväällä mm. ruokapalveluiden, koulukuljetusten sekä oppilastöissä käytettävien materiaalien tarpeiden vähentymisellä.
- Varhaiskasvatuksen palvelusetelimenoina ja lasten hoidon tuissa vähennystä n 0,6 milj. euroa
- Vuokramenojen kasvu noin 1,5 milj. euroa perustuu talousarvion 2020 mukaisiin tilamuutoksiin sekä tilajärjestelyihin.



TOIMINTAKATE
(ennuste, nettomeno)
-313,2 M€
(2019 TP -308,5 M€)

TOIMINTAKATTEEN
MUUTOS
4,7 M€
1,5 %

Sivistystoimiala

Selvitys olennaisista talousarviopoikkeamista ja niiden syistä

- Toimintatuotoissa ennustetaan talousarvioon nähden tulojen kasvua yhteensä noin 0,7 milj. euroa. Ammatillisen koulutuksen oppilastöiden myyntitulot jäisivät talousarviosta noin 0,7 milj. euroa sekä varhaiskasvatuksen päivähoitomaksut noin 1,4 milj. euroa. Nämä liittyvät koronan aiheuttamiin toiminnan keskeytyksiin ammatillisessa koulutuksessa sekä varhaiskasvatuksessa toiminnan vähenemiseen. Vastaavasti OKM:n tuet ja avustukset rahoituksina koulutukselliseen tasa-arvon toteuttamiseen ja koronasta aiheutuvien negatiivisten vaikutusten kompensointiin lisäävät toimintatuottoja noin 2,9 milj. euroa.
- Toimintamenoissa ylitystä syntyy henkilöstömenoissa OKM:n rahoittamaan toimintaan liittyen noin 2,6 milj. euroa, mutta vastaavasti varhaiskasvatuksessa henkilöstömenojen säästöjä ennustetaan noin 1,4 milj. euroa, joten toimialan henkilöstömenojen ylitykseksi ennustetaan kokonaisuudessaan noin 1,2 milj. euroa. Palvelujen ostoissa talousarvioalitusta ennustetaan syntyväksi noin 3,3 milj. euroa, suurimpana ruokapalvelut sekä koulukuljetukset, sekä aineissa ja tarvikkeissa noin 0,3 milj. euroa. Lasten hoidon tuista arvioidaan säästyväksi 0,8 milj. euroa.
- Henkilötyövuosien tavoitteena oli 3 777 ja siihen on tulossa lisäystä noin 50 henkilötyövuotta, mikä liittyy OKM:n rahoitukseen koronasta aiheutuvien negatiivisten vaikutusten kompensointiin.



TOIMINTAKATE

(ennuste, netto)

-313,2 M€

(Nettomenojen alitus

3,5 M€)

HENKILÖSTÖ

(ennuste)

Sivistystoimiala

Selvitys mahdollisista toimenpiteistä, mihin on ryhdytty tai ryhdytään talousarviossa pysymiseksi

- Tämän ennusteen perusteella ei ole tarvetta erityisiin toimenpiteisiin talousarviossa pysymiseksi, mutta kaupungin taloudellisen tilanteen johdosta toimialalla tullaan toteuttamaan kaupunginhallituksen 12.10.2020 päättämät vuodelle 2020 kohdistettavat henkilöstömenoihin liittyvät säästötoimenpiteet sekä muiden menojen osalta toteutetaan ainoastaan välttämättömät hankinnat.

Talouden tasapainotus

Sivistystoimiala/Kasvatus- ja opetuslautakunta 2021

Kaupunginjohtajan talousarvioehdotus

- Ehdotuksessa leikattu lautakunnan esityksestä 6,5 miljoonaa euroa.
- Viranhaltijat ovat tehneet uuden esityksen tasapainotuksesta, jossa on jo leikattu ”sieltä ja täältä-periaatteella” 5,4 miljoonaa euroa.
- Lautakunnan esitys sisälsi virheen. Lukion korona-avustuksen käyttö oli budjetoitu kahteen kertaan. Tämä virhe on korjattu.
- Eniten karsintoja on tehty suurimmille palvelualueille eli perusopetukseen ja varhaiskasvatukseen. Näiden sisällä karsintoja erityisesti ruokakustannukseen, koska on siirrytty lautasmalliin, jossa vain läsnäolijoiden ruokailusta tosiasiaassa maksetaan.
- Perusopetuksen koulukuljetuksista myös säästöjä. Samoin on säästetty matkakuluista, jos koronakeväänä 2021 matkustaminen jää hyvin vähäiseksi.
- Henkilöstömenokarsintoja varhaiskasvatukseen ja perusopetukseen, koska kysynnän kasvu on hidastunut.
- Loput noin 1,1 miljoonaa pitää kohdistaa henkilöstömenoihin ja ylipäättään muihin menoihin, joka yksikkötasolla (oppilaitokset ja päiväkodit) tulee näkymään palvelujen laadun hyvin vähäisenä heikkenemisenä (1 miljoonaa vs. 320 miljoonaa). Lautakunta voi pohtia esim. vähällä käytöllä olevien leikkipuistojen jatkoa tai ippe-maksujen korottamista.

Talousarvioesitys ei ota huomioon

- Toimintojen siirtymistä lähinnä konsernihallinnon ja toimialan välillä eikä taiteen musiikin perusopetuksen hankintavastuun siirtymistä lautakunnalle (Ei vaikutusta kaupungin kokonaistalouteen).
- Oppivelvollisuuden pidentymistä (vähäinen taloudellinen vaikutus) ja maksutonta toista astetta (kustannusvaikutus 1,3-1,6 miljoonaa euroa). Summa selviää vasta elokuussa 2021 kun kaikki hankinnat ovat toteutuneet.
- Varhaiskasvatuksen vaikeasti arvioitavissa olevia asiakasmaksujen alenemista ei ole myöskään otettu huomioon.
- Ammatillisen koulutukseen tulleita koronarahoja (1,3 miljoonaa euroa) ei ole otettu huomioon.
- Valtion rahoitus maksuttomaan ammatilliseen koulutukseen on ensi vuonna noin 150 euroa/opiskelija ja lukiokoulutukseen noin 205 euroa/opiskelija. Määrä on aivan riittämätön, koska jo pelkkä läppäri maksaa merkittävästi enemmän.
- Lopullinen talouden tarvittava tasapainotus tehdään lautakunnan joulukuun kokouksessa, mutta 4.11. asiasta saadaan lisätietoa.

Sivistystoimiala ja korona

1

Tilanne on ollut elokuussa varsin rauhallinen. Kaksi tartuntaa päiväkodissa, yksi TAI/Peltola ja kaksi peruskoulussa.

Syyskuussa ei tapahtumia ollut.

2

Lokakuun aikana tartuntoja on ollut päiväkodeissa, peruskouluissa ja ammatillisessa koulutuksessa. Päivälukioissa tartuntoja ei ole ollut.

Maskisuositus on ollut peruskoulun jälkeisessä koulutuksessa.

Oppilaitosten siirtäminen etäopetukseen

- Kun käytetään koronaa perusteena, tulee asiassa aina konsultoida tartuntataudeista vastaavan ylilääkärin kanssa.
- Koulua ei suljeta, jotta ei synny vaikutelmaa, että koulurakennus olisi jotenkin vaarallinen, vrt. sisäilmaongelmat.
- Etäopetukseen siirtopäätöksen tekee peruskoulujen osalta toimialajohtaja, lukioiden ja TAI:n osalta palvelualuejohtaja. Etäopetukseen voidaan siirtää 4. luokasta ylöspäin, mutta nuorempiakin peruskoululaisia tai päiväkotilapsia voidaan määrätä karanteeniin.
- Etäopetuksessa ovat tällä hetkellä Varissuon, Nummenpakan, Aunelan ja Rieskalähteen koulut.