



TURKU  
ÅBO

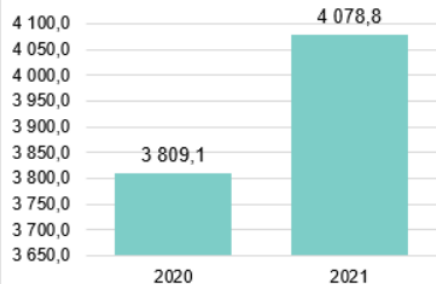
Kasvatus- ja opetuslautakunta

21.4.2021

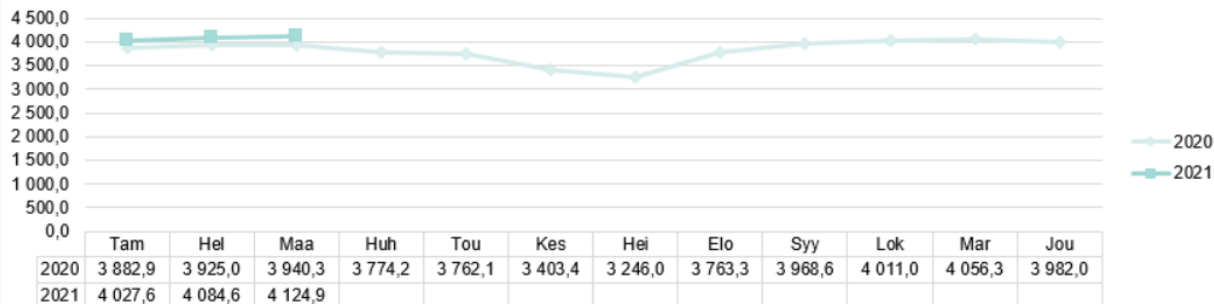


| Tulosyksikkö          | 1000SIVISTYS     | 1000SIVISTYS          | 1000SIVISTYS     | 1000SIVISTYS     | 1000SIVISTYS        | 1000SIVISTYS          | 1000SIVISTYS     | 1000SIVISTYS      |
|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|------------------|---------------------|-----------------------|------------------|-------------------|
|                       | Sivistystoimiala | Sivistystoimiala      | Sivistystoimiala | Sivistystoimiala | Sivistystoimiala    | Sivistystoimiala      | Sivistystoimiala | Sivistystoimiala  |
|                       | TP 2020 (EUR)    | Tot. 1 - 3 2020 (EUR) | Tot% 2020        | TA 2021 (EUR)    | TA 1 - 3 2021 (EUR) | Tot. 1 - 3 2021 (EUR) | Tot% 2021        | Poikk. (EUR) 2021 |
|                       | EUR              | EUR                   |                  | EUR              | EUR                 | EUR                   |                  | EUR               |
| TA-TULOT              | -20 387 216,69   | -6 217 718,93         | 30,50            | -23 190 407      | -5 797 602          | -7 080 181,59         | 30,53            | -16 110 225,57    |
| TA-MENOT              | 328 900 508,32   | 83 594 360,46         | 25,42            | 341 382 965      | 85 345 741          | 84 277 251,98         | 24,69            | 257 105 713,06    |
| NETTO (TU-ME)         | 308 513 291,63   | 77 376 641,53         | 25,08            | 318 192 558      | 79 548 139          | 77 197 070,39         | 24,26            | 240 995 487,49    |
| TKU KUSTANNUSLAJIT    | 308 513 291,63   | 77 376 641,53         | 25,08            | 318 192 558      | 79 548 139          | 77 197 070,39         | 24,26            | 240 995 487,49    |
| TOIMINTATUOTOT        | -20 387 216,69   | -6 217 718,93         | 30,50            | -23 190 407      | -5 797 602          | -7 080 181,59         | 30,53            | -16 110 225,57    |
| Myyntituotot          | -9 358 605,04    | -2 231 578,64         | 23,85            | -10 585 394      | -2 646 349          | -1 863 785,42         | 17,61            | -8 721 608,74     |
| Maksutuotot           | -6 689 109,38    | -2 058 373,31         | 30,77            | -8 309 097       | -2 077 274          | -1 830 532,99         | 22,03            | -6 478 564,01     |
| Tuet ja avustukset    | -4 039 824,07    | -1 761 973,35         | 43,62            | -4 073 066       | -1 018 267          | -3 316 844,32         | 81,43            | -756 221,84       |
| Vuokratuotot          | -49 675,65       | -7 249,40             | 14,59            | -84 150          | -21 038             | -4 923,21             | 5,85             | -79 226,91        |
| Muut toimintatuotot   | -250 002,55      | -158 544,23           | 63,42            | -138 700         | -34 675             | -64 095,65            | 46,21            | -74 604,07        |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTT | -16 380,00       |                       |                  |                  |                     |                       |                  |                   |
| TOIMINTAKULUT         | 328 916 888,32   | 83 594 360,46         | 25,42            | 341 382 965      | 85 345 741          | 84 277 251,98         | 24,69            | 257 105 713,06    |
| Henkilöstökulut       | 181 189 983,44   | 47 090 089,37         | 25,99            | 188 496 324      | 47 124 081          | 48 426 552,39         | 25,69            | 140 069 771,13    |
| Palvelujen ostot      | 46 975 046,98    | 11 004 784,90         | 23,43            | 49 892 837       | 12 473 209          | 10 238 521,91         | 20,52            | 39 654 314,77     |
| Aineet, tarvikkeet    | 9 407 177,60     | 1 672 511,71          | 17,78            | 9 193 463        | 2 298 366           | 1 531 428,86          | 16,66            | 7 662 034,06      |
| Avustukset            | 33 815 122,65    | 9 032 297,20          | 26,71            | 34 728 215       | 8 682 054           | 9 004 662,49          | 25,93            | 25 723 552,31     |
| Muut toimintakulut    | 57 529 557,65    | 14 794 677,28         | 25,72            | 59 072 127       | 14 768 032          | 15 076 086,33         | 25,52            | 43 996 040,79     |
| POISTOT               | 1 758 728,62     | 441 470,56            | 25,10            | 2 484 781        | 621 195             | 566 835,28            | 22,81            | 1 917 945,68      |
| Tiliryhmä             | 310 257 224,52   | 77 819 067,92         | 25,08            | 320 677 339      | 80 169 335          | 77 764 359,01         | 24,25            | 242 912 979,83    |

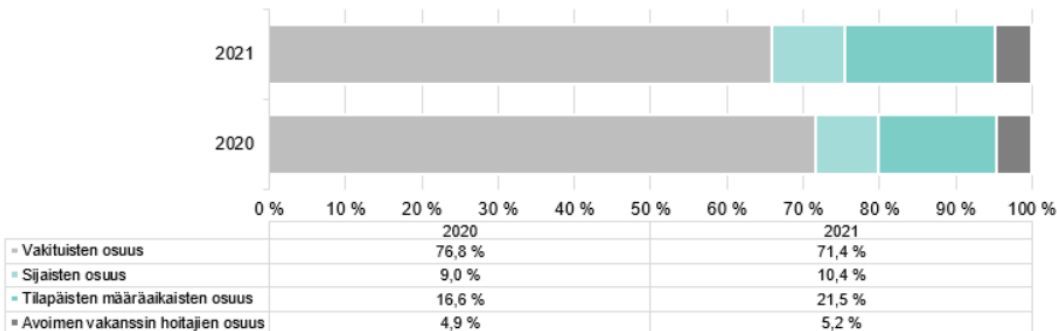
### HTV (työvoima)



### HTV (työvoima) kuukausittain

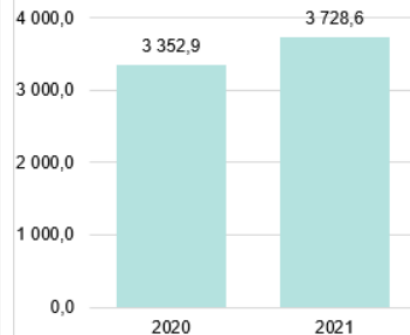


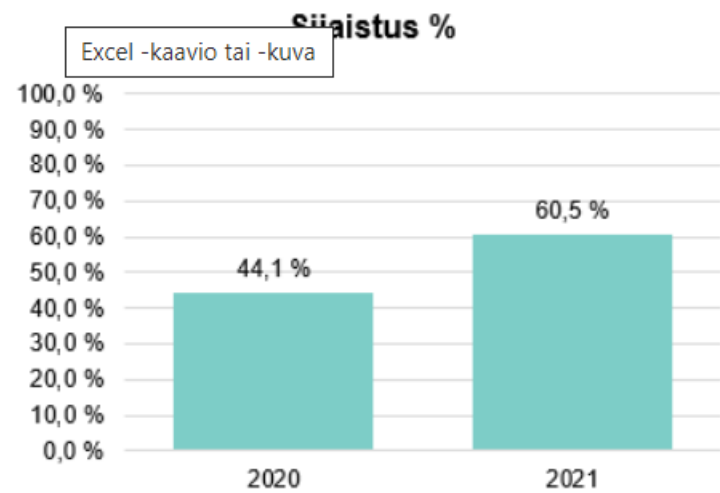
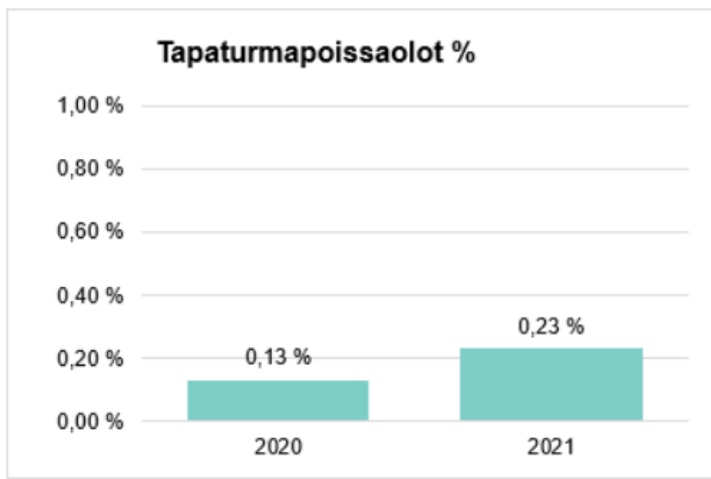
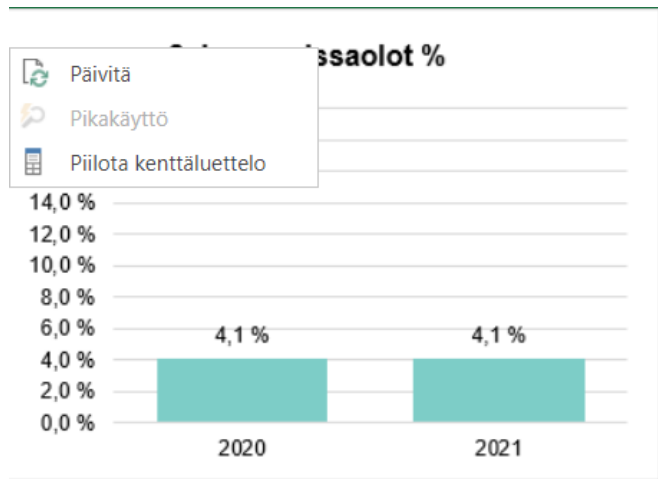
### Palvelussuhteet



### Työpanos

(Työvoima läsnä = työvoima josta vähennetty kaikki poissaolot)





# Osavuosisikatsaus 1

- Ei merkittäviä toiminnallisia poikkeamia.
- Taloudelliset poikkeamat ovat palvelualueilla hyvin pieniä ja ovat kaikki arviointivirheen sisällä. Tilavuokrien kustannukset tulevat ylittymään ja niistä annettiin selvitys lautakunnassa 24.3.2021.
- OVK2 yhteydessä tehdään joitakin talousarviomuutoksia liittyen mm. kaupungin organisaatiomuutokseen.
- Viimeistään OVK3 yhteydessä talousarviota korjataan luvattujen korjauserien vuoksi (väistötilat, maksuton 2. aste, päivähoitomaksujen alennus)

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

- Toimintatuottojen osalta vuonna 2021 ennustetaan lisäystä edelliseen vuoteen 2,7 milj. euroa
  - Myynti- ja maksutuotot + 0,9 milj. euroa.
  - Varhaiskasvatuksen päivähoitomaksut + 1,1 milj. euroa
  - Tuet ja avustukset + 0,6 milj. euroa
  - OKM:n tuet ja avustukset rahoituksina koronasta aiheutuvien negatiivisten vaikutusten kompensointiin (+5,6 milj. euroa) lisäsivät toiminta-tuottoja vuonna 2020 ja vuodelle 2021 näistä on kohdennettu 4,4 milj. euroa. Nämä tuet ja avustukset ovat konsernihallinnon hanketoiminnan hallinnassa ja näihin liittyvät henkilöstömenot kohdentuvat myös sinne.
  - Vuonna 2020 koronan vaikutukset sivistystoimialalla kohdistuivat toimintatuotoissa voimakkaimmin varhaiskasvatuksen päivähoitomaksujen pienenemisellä sekä ammatillisen koulutuksen opiskelijatöistä saatavien tulojen vähenemisellä
- Toimintamenojen ennustetaan kasvavan edelliseen vuoteen 12,2 milj. euroa
  - Henkilöstömenot + 6,7 milj. euroa
  - Palvelujen ostot + 2,5 milj. euroa
  - Tilavuokrat + 2,5 milj. euroa
  - Toimintamenoissa vuonna 2020 koronatoimenpiteiden vaikutukset kohdistuivat kaikilla palvelualueilla ruokapalvelumenojen vähenemisellä sekä perusopetuksessa myös koulukuljetusmenojen vähenemisellä. Ammatillisessa koulutuksessa opiskelijatöiden väheneminen vaikutti myös niihin liittyvien menoihin sekä oppisopimuskoulutuksen vähenemiseen

**TOIMINTAKATE**  
(ennuste, netto)  
**- 318,1 M€**  
**(2020 TP -308,5 M€)**

**TOIMINTAKATTEEN  
MUUTOS**  
**- 9,5 M€**  
**3,1 %**

## Selvitys olennaisista talousarviopoikkeamista ja niiden syistä

- Toimintatuottojen osalta ennustetaan pysymistä talousarviossa
  - Myynti- ja maksutuotot alittaisivat kuitenkin talousarvion noin 0,7 milj. euroa, johtuen alkuvuoden koronavaikutuksista sekä varhaiskasvatuksen maksutulojen vähenemisestä
  - Tuet ja avustukset + 0,6 milj. euroa, joka sisältää esiopetukseen kohdennettavan tasa-arvorahan sekä kokeilun 5-vuotiaiden varhaiskasvatuksen maksuttomuudesta
  - Koronaan liittyviä tukia on saatu kaikkiaan noin 5,6 milj. euroa, josta suurin osa tulee kohdennettavaksi vuoteen 2021, eivätkä sisälly sivistystoimialan talousarvioon
- Toimintamenojen ennustetaan ylittävän talousarvion n. 1,0 milj. euroa
  - Henkilöstömenojen ylitys 0,5 milj. euroa
  - Palvelumenojen alitus 0,2 milj. euroa
  - Aineet ja tarvikkeet alitus 0,2 milj. euroa
  - Muissa toimintamenoissa sisäisten vuokrien ylitys noin 0,9 milj. euroa johtuen talousarvion laadinnan vaiheessa ennakoimattomista väistöistä

**TOIMINTAKATE**  
(ennuste, netto)  
**-318,0 M€**  
(nettomenojen ylitys  
1,2 M€)

**HENKILÖSTÖ**  
**4079 htv**  
Vuosi 2020 3845  
Vuosi 2021 ennuste  
3820 htv

## **Selvitys mahdollisista toimenpiteistä, mihin on ryhdytty tai ryhdytään talousarviossa pysymiseksi**

- Ensimmäisen ennusteen arvion perusteella ei ole tarvetta erityisiin toimenpiteisiin talousarviossa pysymiseksi, mutta talousarviossa ennakoimattomat väistötilojen aiheuttamat vuokramenojen lisäykset on otettava huomioon
- Ensimmäisessä ennusteessa ei ole ottaa huomioon vielä maksuttoman toisen asteen aiheuttamien menonlisäysten vaikutuksia, mutta näistä saadaan tarkempaa tietoa kesän jälkeen uuden lukuvuoden alkaessa ja tuolloin tarvittava lisämäärärahatarve tuodaan päätöksentekoon



# Koronatilanne

- Turussa koronatilanne on ollut pahin maaliskuun viimeisellä viikolla (25.3.). Pari viime viikkoa on ollut selvästi parempi. Tilanteen voi kuitenkin otaksua edelleen paranevan kesää kohti kausivaihtelun ja rokotuskattavuuden parantumisen vuoksi. Heikommassa asemassa olevat ikäihmiset on pian rokotettu.
- Maskien (ml. visiirit) käytöllä on ollut todella myönteisiä vaikutuksia. Kun niitä on käytetty oikein, altistuneiden määrä on saatu pysymään hyvin pienenä. Pääosa sivistystoimialan henkilöstöstä työskentelee tehtävissä, joissa työnantaja edellyttää maskin käyttöä. 1.-luokkalaisia ja sitä vanhempia oppilaita ja opiskelijoita koskee edelleen maskisuositus.
- Maskien käyttö on vähentänyt ennen kaikkea altistumisia ja siten karanteeni- ja etäopetusjaksoja.

# Koronatilanne 20.4.2021

- **Ammatillinen koulutus, lukiokoulutus ja peruskoulun yläluokat** toimivat hybridimallissa.
- **Ylioppilaskirjoitusten** järjestelyt onnistuvat erinomaisesti. Poikkeuskirjoituksiin osallistui yksittäisiä opiskelijoita.
- **Alakoulut** toimivat normaalisti. Samoin **päiväkodit**.
- **Työväenopistot:** toimivat pelkästään etänä koko kevään ajan.
- Ruokakassien jakelu toimii etäjakson ajan.

# Talous 2021

- Koronakevät tulee vähentämään/lisäämään joitakin menoja kevään 2021 osalta. Talousarviossa on sinällään kohtuullisesti liikkumavaraa.
- Myönnettyä koronarahoitusta voidaan käyttää vuoden loppuun asti.
- Muuten kohtuullisen stabiilissa toimintakentässä ei ole suuria muutoksia.
- Varhaiskasvatusmaksujen aleneminen, maksuton toisen asteen aloitus ja siirtyminen laajasti sisäilmaongelmien vuoksi väistötiloihin on luvattu kompensoida talousarvioon huhtikuussa tai syksyllä.

# Kansainvälinen toiminta

- KV-toiminta on ollut pysähdyksissä käytännössä vuoden. Toimintaa voidaan varovasti avata syksyllä.
- Turkuun ja Suomeen tulevilta vaihto-opiskelijoilta tulisi edellyttää todistusta koronarokotteesta ja muulla tavoin hankitusta suojasta.
- Ulkomaille lähtevien osalta tulisi varautua siihen, että edellytys maahantuloon saattaa olla edellä mainitun mukainen.
- Henkilöstön ei pidä toistaiseksi tehdä matkavarauksia ulkomaille työhön liittyvien matkojen osalta. Seuraamme tilanteen kehittymistä koko ajan ja tilannetta seurataan koronatilanteen mukaan.

# Väistötilatilanne

- ... on poikkeuksellinen eikä näin suurta määrää kouluja ole ollut väistötiloissa koskaan. Taustalla on tehostuneet tilojen kuntotarkastukset.
- Seuraavissa kohteissa on edessä väistötilaratkaisuja: Luolavuori, Kupittaa, Juhana Herttua, Lyseo, Nummi ja Samppalinna, Sirkkala sekä Pernontien päiväkotit. Sopii toivoa, että nämä etenevät aikataulussa.
- Uudet päiväkotikohteet Tommilankadulla ja Portsassa etenevät hyvin. Mitään suurta koulukohdetta ei ole käynnissä.