

# OSAVUOSIKATSAUS 2/2021

## Sivistystoimiala

### KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA

#### Tilivelvollinen viranhaltija: toimialajohtaja Timo Jalonen

##### Tilivelvollisen viranhaltijan arvio talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet varsin hyvin. Useat kasvatus- ja opetuslautakunnalle määritetyt tavoitteet liittyvät tiloihin, jotka ovat tilapalveluiden vastuulla. Taloudellisten tavoitteiden osalta tavoitteet eivät ole toteutumassa, mutta saattavat toteutua, mikäli kaupunginvaltuuston esittämistä tavoitteista pidetään kiinni, jolloin eräät epäselvässä taloudellisessa tilanteessa syntyneet määräraharahat kuten maksuttoman toisen asteen aloittamiseen liittyvien kustannusten kompensoinnista pidetään kiinni.

##### Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden olennaiset poikkeamat:

Toimintatuottojen osalta ennustetaan pysymistä talousarviossa

- Myynti- ja maksutuotot alittaisivat kuitenkin talousarvion noin 0,9 milj. euroa, johtuen alkuvuoden korona-vaikutuksista sekä varhaiskasvatuksen maksutulojen vähenemisestä. Tarkempi arvio varhaiskasvatustulosten vähenemisen suuruudesta voidaan arvioida syksyn laskutuksen käynnistyttyä lokakuun alussa.
- Tuet ja avustukset + 1,0 milj. euroa, joka sisältää esi- ja perusopetukseen kohdennettavan tasa-arvorahan sekä kokeilun 5-vuotiaiden varhaiskasvatuksen maksuttomuudesta.
- Koronaan liittyviä tukia on saatu kaikkiaan noin 5,6 milj. euroa, josta suurin osa on tullut kohdennettavaksi vuoteen 2021, mutta eivät sisälly sivistystoimialan talousarvioon eikä toteumiin.

Toimintamenojen ennustetaan ylittävän talousarvion n. 5,8 milj. euroa

- Henkilöstömenojen ylitys 5,2 milj. euroa, jossa on huomioitu palkankorotukset, jotka eivät sisälly talousarvioon n. 3,8 milj. euroa
- Palvelumenojen alitus 1,5 milj. euroa
- Aineet ja tarvikkeet ylitys 1,1 milj. euroa, joka muodostuu toisen asteen maksuttomuuden aiheuttamista kustannuksista, jotka eivät sisälly talousarvioon
- Muissa toimintamenoissa sisäisten vuokrien ylitys noin 0,7 milj. euroa johtuen talousarvion laadinnan vaiheessa ennakoiduista väistöistä.

## OSAVUOSIKATSAUS 2/2021

### Sivistystoimiala

Toimielin	Kirjaus	Toimenpideselvitys
Kasvatus ja opetuslautakunta (Kv)	Vähennetään sivistystoimialan säästötavoitteesta 1 M€. Muiden säästöjen ei tule heikentää opetuksen laatua tai tukipalveluita eikä kasvattaa keskimääräistä ryhmäkokoja Turussa. Tarvittaessa toimialan määrärahoihin tehdään lisäksi osavuositarkistuksen yhteydessä, jotta ehdot täyttyvät.	Asiasta raportoitu kaupunginhallitusta 21.6.2021 eikä asiassa ryhdytty enempään toimenpiteisiin.
Kasvatus ja opetuslautakunta (Kv)	Kiirehditään kansainvälisen koulun tilaratkaisua ja jatketaan yhteistyötä Turun yliopiston kanssa.	Tilapalvelut jatkaa selvitystyötä.
Kasvatus ja opetuslautakunta (Kv)	Laaditaan alueelliset koulu- ja päiväkotiverkon selvitykset aloitetaan pikaisesti Itä-Turun tilanteesta ja ruotsinkielisestä palvelutarpeesta kokonaisuudessaan.	Tilapalvelut jatkaa selvitystyötä.
Kasvatus ja opetuslautakunta (Kv)	Mahdolliseen oppivelvollisuuden pidentämiseen ja varhaiskasvatustaksujen alentamiseen liittyvät kustannukset huomioidaan osavuositarkistuksen yhteydessä tehtävässä talousarviomuutoksessa lisäämällä määrärahat sivistystoimialalle.	Kustannukset laskettu 1,1 miljoonaksi euroksi, mutta kustannuksia ei ole toistaiseksi huomioitu talousarvioon.
Kasvatus ja opetuslautakunta (Kv)	Sivistystoimialan tilainvestoinnit, kuten päiväkodit, tulee rakentaa kaupungin omaan tai konsernin taseeseen, ellei ole erityisiä perusteita tehdä toisenlaista ratkaisua.	Uusia hankkeita ei ole keväällä 2021 käynnistetty.
Kasvatus ja opetuslautakunta (Kv)	Varmistetaan, että sivistystoimialalla varhaiskasvatuksen kustannukset pyritään saattamaan verrokkikaupunkien tasolle laatimalla entistä tarkempi selvitys kustannusten syntyisestä ja säästömahdollisuuksista.	Kustauksia selvitetään vuosittain, mutta tällä hetkellä koronatilanne haittaa entisestään vertailukelpoisten tietojen saamista. Alustavien tietojen mukaan kuuden suurimman kaupunkien kustannuserot ovat merkittävästi kaventuneet.

## OSAVUOSIKATSAUS 2/2021 Sivistystoimiala

### Määrärahat ja investoinnit (kv)

	TP 2020	TA 2021	TA muutokset	TA 2021 muutoksineen	ENNUSTE 31.12.2021 2.	POIKKEAMA (euroa)
<b>KASVATUKSEN JA OPETUKSEN PALVELUKOKONAISUUS</b>						
Toimintatulot	20 387 217	23 190 407	0	23 190 407	23 322 674	-132 267
Valmistus omaan käyttöön	16 380	0	0	0	0	0
Toimintamenot	328 916 888	341 362 843	-1 295 033	340 067 808	345 861 140	-5 793 332
Toimintakate	-308 513 291	-318 172 436	1 295 033	-316 877 401	-322 538 466	5 661 065
Muutos						-1,8 %
Investointimenot	3 640 328	6 018 300	0	6 018 300	6 018 300	0

### Ennusteet palvelualueittain (kh)

Palvelualueittain	Toimintatulot	Toimintamenot	Toimintakate
Yhteisen hallinnon palvelualue	625 217	9 963 195	-9 337 978
Varhaiskasvatuksen palvelualue	8 483 136	112 191 322	-103 708 186
Perusopetuksen palvelualue	7 467 134	126 388 931	-118 921 797
Ruotsinkielisen kasvatuksen ja opetuksen palvelualue	2 466 262	19 294 282	-16 828 020
Lukiokoulutuksen palvelualue	1 319 305	26 119 595	-24 800 290
Ammatillisen koulutuksen palvelualue	2 961 620	51 903 815	-48 942 195

## OSAVUOSIKATSAUS 2/2021

### Sivistystoimiala

#### Työvoiman käyttö (kh)

	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021 muutoksin	Toteutunut 31.5.2021	Ennuste 31.12.2021	
Henkilötyövuodet (htv)	3744	3717	3795+50*	3932	3820	
Palkat ja palkkiot	150 180 655	149 247 826	153 242 019	67 763 088	158 319 491**	
Lisätietoja: *HTV-tavoiteluku vuonna 2020 3 777, mutta saatu korona-avustus nostaa HTV:tä 50:llä vuonna 2020 ja 50:llä vuonna 2021, sisältyy lukuun 3845. ** Sisältää palkankorotukset, jotka eivät mukana talousarvioluvussa (n. 3,8 milj. €)						
<b>Selvitys poikkeamista:</b>						

#### Tilojen ja alueiden käyttö (kh)

Käytössä olevat tilat ja alueet	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021 muutoksin	Ennuste 31.12.2021	
Tilat yhteensä (m <sup>2</sup> )	339 333	341 183	332 479	323 970	
Sisäisen vuokran perusteena olevat tilat (m <sup>2</sup> )	339 333	341 183	332 479	323 970	
Muut tilat (m)					
Alueet yhteensä (ha)					
<b>Lisätietoja: TA2021:</b>					
Ennuste 31.12.2021 on otettu 10.5.2021.					

# OSAVUOSIKATSAUS 2/2021

## Sivistystoimiala

Talousarvion 2021 luvut perustuvat 18.5.2020 hetken ennusteeseen vuoden 2021 tilämääristä. Luvuissa on huomioitu loppuvuoden 2020 tilamuutokset siinä määrin kuin ne ennusteen ottohetkellä on ollut tiedossa

**Selitys poikkeamalle:**

### Strategiset tavoitteet (kv)

#### Tavoite 1: Palveluverkoston tarkastelu

Strateginen teema: **Osaava ja oppiva turkulainen**

Strateginen linjaus: 2.2.2 Turun seudulla monipuoliset sivistyspalvelut saadaan esteettömästi kaikkien ulottuville hyödyntämällä uuden teknologian tarjoamia mahdollisuuksia ja alueellista yhteistyötä

Muut toteutettavat linjaukset:

2.2.6 Kasvatuksen ja opetuksen palveluverkkoa uudistetaan sivistystoimialan ja Ammattikorkeakoulun toimipisteverkkoja tiivistämällä

Arviointikriteeri	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021 muutoksin	Toteuma 31.5.2021	Ennuste 31.12.2021
Taito-kampuksen rakentaminen			Suunnittelutyö aloitettu	Suunnittelutyö kannen osalta käynnissä	Kannen toteuttamisen allianssi käynnissä
Varhaiskasvatuspalveluiden riittävyyden turvaaminen tilanteessa, jossa päiväkotirakennusten yleinen kunto on tyydyttävä ja rakennusten kuntoon liittyvät riskit ovat merkittäviä			Yksityisiä päivähoitopaikkoja enintään 40% kaikista paikoista	Yksityisen päivähoiton osuus on 33%, hoitopaikkoja on ollut riittävästi.	Päiväkotirakennusten kunto on parantunut. Kolme uutta päiväkotia otettu käyttöön vuoden 2021 aikana. Varhaiskasvatuksen kysyntä tulee kasvamaan kun työllisyys- ja koronatilanne muuttuvat parempaan suuntaan.

## OSAVUOSIKATSAUS 2/2021 Sivistystoimiala

Varhaiskasvatuksen kustannusten saaminen kuu- den suurimman kaupungin keskiarvoon			Keskiarvossa	Lähennytty keskiarvoa	Vuoden 2021 tiedot saadaan tilinpäätök- sestä alkuvuodesta 2022.
<p>Tavoitteen kuvaus: Ammatillisen koulutuksen palveluverkon tiivistäminen ja uudisrakennuksen toteuttaminen, varhaiskasvatuksen palvelujen riittävyyden turvaaminen jatkuvasti muuttu- vassa kysyntätilanteessa ja yllättävissä olosuhteissa sekä kunnallisen ja yksityisen palvelutuotannon kaupungille syntyvien kustannusten vähentäminen (kustannukset vuonna 2018 edel- leen keskiarvon yläpuolella).</p> <p><b>Selitys poikkemasta:</b></p>					

### Tavoite 2: Rakennemuutoksen tuki koulutuksen keinoin

Strateginen teema: **Yrittävä ja osaava Turku**

Strateginen linjaus: 3.1.6 Turun asemaa Suomen vetovoimaisimpana yliopisto- ja opiskelijakaupunkina vahvistetaan

Muut toteutettavat linjaukset:

Arviointikriteeri	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021 muu- toksin	Toteuma 31.5.2021	Ennuste 31.12.2021
Tuetaan rakennemuutoksen toteutumista koulu- tuksen keinoin			Uusia, työelämän kanssa yhdessä suun- niteltuja koulutusmal- leja ja oppimisympäris- töjä kehitetään edel- leen. Panostetaan edelleen työvoimapu- lasta kärsivien alojen vetovoimaisuuden kas- vattamiseen, mutta sa- malla tuetaan yritysten toimintaa esim. täyden- nys- ja muuntokoulu- tusten avulla. Parhaat toimintamallit on vakiin- nutettu ja uusia kehite- tään. STEAM Turku on	Tavoitteet toteutu- massa koronatilanteen aiheuttamasta häiriöti- lanteesta huolimatta.	Tavoitteet toteutu- massa koronatilanteen aiheuttamasta häiriöti- lanteesta huolimatta.

## OSAVUOSIKATSAUS 2/2021

### Sivistystoimiala

			käynnissä ja siinä luotuja malleja arvioidaan ja vakiinnutetaan. Ulkopuolisen rahoituksen taso riittävä.			
<p>Tavoitteen kuvaus: Sivistystoimialan eri palvelualueilla toteutettava koulutus- ja kehittämistoiminta tukee rakennemuutoksen toteutumista lyhyellä ja pitkällä aikavälillä. Lyhyellä aikavälillä tämä tapahtuu eri alojen vetovoimautta lisäämällä sekä kehittämällä erilaisia joustavia, työelämälähtöisiä koulutusmalleja ja oppimisympäristöjä yritysten kanssa. Pitkällä aikavälillä tämä tarkoittaa uusien toimintamuotojen kehittämistä korkeakoulujen, yritysten ja muiden toimijoiden kanssa. Lisäksi STEAM Turku –toiminnalla edistetään lasten ja nuorten kiinnostumista matematiikasta ja luonnontieteistä.</p> <p><b>Selitys poikkeamasta:</b></p>						

#### Strategiset hankkeet (kh)

-