



Kasvatus- ja opetusjohtajan kuukausikatsaus 16.4.2024

Timo Jalonen



Osavuosisikatsaus 1

I-III/2024



Kasvatus- ja opetuslautakunta (1/3)

Sitovuustaso toimintakate, 1 000 €	Tilinpäätös 2023	Viimeisin ennuste	Muutos	Muutos%
TOIMINTATUOTOT	25 670	26 111	440	1,7
Myyntituotot	11 741	14 512	2 770	23,6
Maksutuotot	6 178	5 595	-583	-9,4
Tuet ja avustukset	7 092	5 551	-1 541	-21,7
Vuokratulot	59	51	-8	-13,5
Muut toimintatuotot	600	401	-198	-33,1
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	24		-24	-100,0
TOIMINTAKULUT	-403 301	-416 464	-13 162	-3,3
Henkilöstökulut	-222 319	-227 051	-4 731	-2,1
Palvelujen ostot	-93 949	-101 179	-7 230	-7,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 333	-14 051	-718	-5,4
Avustukset	-9 523	-8 657	865	9,1
Muut toimintakulut	-64 177	-65 525	-1 348	-2,1
Vuokrat	-66 070	-67 705	-1 634	-2,5
Muut toimintakulut	1 893	2 179	286	15,1
TOIMINTAKATE	-377 608	-390 353	-12 745	-3,4
HTV	4 202	4 300	98	2,3

Muutos edellisen vuoden tilinpäätökseen

- Toimintatuotoissa näkyy koronarahojen loppuminen tänä keväänä.
- Varhaiskasvatuksen hoitopäivämaksujen arvioidaan olevan 669t€ viime vuotista pienemmät johtuen yhä useamman perheen kuulumisesta maksuttomaan varhaiskasvatukseen.
- Henkilöstökulujen kasvu tulee lisääntyneestä henkilöstömäärästä. Toisaalta henkilöstökuluja pienentää mm. sotu-maksujen aleneminen, koronarahojen loppuminen ja viime vuonna maksettujen kertaerien puuttuminen ennusteesta.
- Palveluiden ostoissa eniten on kasvanut ICT-menot yhtenä tekijänä toisen asteen maksuttomuuden takia opiskelijoiden työasemien kustannus, joka näkyy ensimmäistä vuotta palvelukokonaisuuden kuluissa. Toinen suuri kulukasvu tulee palvelusetelimenosta, jossa setelin arvo on kasvanut ja myös alle 3-vuotiaiden palvelusetelin käyttö on kasvanut. Myös ruokapalveluiden kulut ovat kasvaneet merkittävästi.
- Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa on eniten kasvanut kalusto, johon on vaikuttanut käyttöomaisuusrajan nosto.
- Avustuksissa perheille maksettava kotihoidon tuki on pienentynyt.
- Muissa toimintakuluissa tilavuokrat ovat kasvaneet.



Kasvatus- ja opetuslautakunta (2/3)

Sitovuustaso toimintakate, 1 000 €	Talousarvio muutoksineen 2024	Viimeisin ennuste	Poikkeama	Poikkeama%
TOIMINTATUOTOT	22 439	26 111	3 672	16,4
Myyntituotot	11 442	14 512	3 069	26,8
Maksutuotot	5 975	5 595	-380	-6,4
Tuet ja avustukset	4 289	5 551	1 263	29,4
Vuokratulot	34	51	17	48,1
Muut toimintatuotot	699	401	-297	-42,6
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN				
TOIMINTAKULUT	-397 715	-416 464	-18 749	-4,7
Henkilöstökulut	-219 154	-227 051	-7 897	-3,6
Palvelujen ostot	-92 382	-101 179	-8 798	-9,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 092	-14 051	-1 959	-16,2
Avustukset	-9 117	-8 657	460	5,0
Muut toimintakulut	-64 971	-65 525	-555	-0,9
Vuokrat	-67 112	-67 705	-592	-0,9
Muut toimintakulut	2 142	2 179	37	1,8
TOIMINTAKATE	-375 276	-390 353	-15 077	-4,0
HTV	4 157	4 300	143	3,4

Merkittävät talousarviopoikkeamat

- Toimintatuottojen ylitys sisältää mm. viime vuoden varhaiskasvatuksen saaman valtionkorvauksen pakolaisista, mikä suoritus tulee vasta tänä vuotena. Lisäksi talousarviota laadittaessa ei ollut tiedossa Varhan maksamaa korvausta vaikeimmin vammaisten kouluikäisten lasten palveluiden tuottamisesta.
- Henkilötyövuosiennuste poikkeaa paljon henkilöstösuunnitelmasta, joka näkyy suoraan henkilöstökuluylytyksessä. Henkilöstösuunnitelma sisältää sopeuttamistoimenpiteitä, joita ei ole pystytty täysimääräisesti vielä toteuttamaan.
- Palvelujen ostojen ylitys tulee suurimmaksi osaksi palvelusetelimenoista, joissa kasvu on edellisinä vuosina ollut 2,5-5 M€ ja tämän vuoden talousarvio 3 M€ edellisvuoden tilinpäätöstä pienempi. Myös maksetuissa kotikuntakorvauksissa ja oppilaskuljetuksissa ennakoidaan olevan ylitystä. Oppilaskuljetusten kustannukset ja tarve ovat kasvaneet edellisiin vuosiin nähden.
- Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ylitys muodostuu sähkön ostoista, jotka ovat ennakoitua suuremmat.



Kasvatus- ja opetuslautakunta (3/3)

Selvitys mahdollisista toimenpiteistä, mihin on ryhdytty tai ryhdytään talousarviossa pysymiseksi

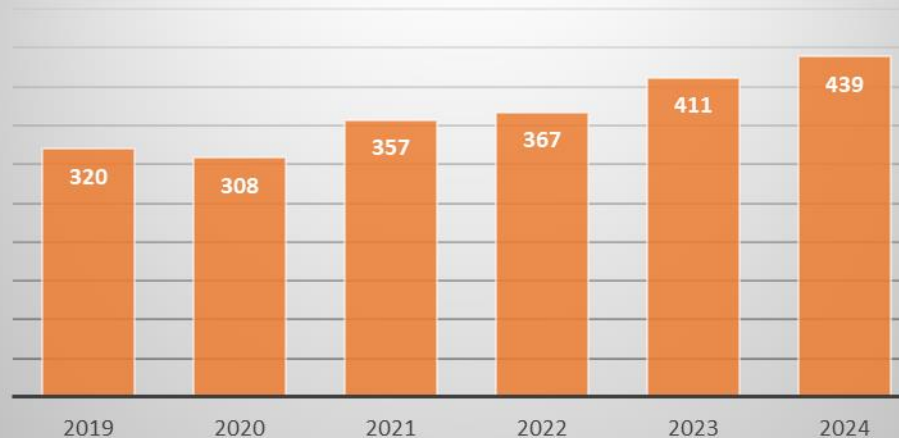
- Varhaiskasvatuksessa on aloitettu seuraamaan käyttö- ja täyttöasteita, mikä vähentää sekä henkilöstökuluja että vuokratyövoiman ostoja. Tällä on myös vaikutus palvelusetelien käyttöön sijoitettaessa lapsia omiin päiväkoteihin vähentäen ostoja yksityisistä päiväkodeista.
- Perusopetuksessa on käyty kaikki koulut läpi ja yhtenäistetty henkilöstömitoitusta. Myös koronarahoituksen loppuessa kiinnitetään huomiota kyseisellä rahoituksella palkattujen työtehtävien vähenemiseen.



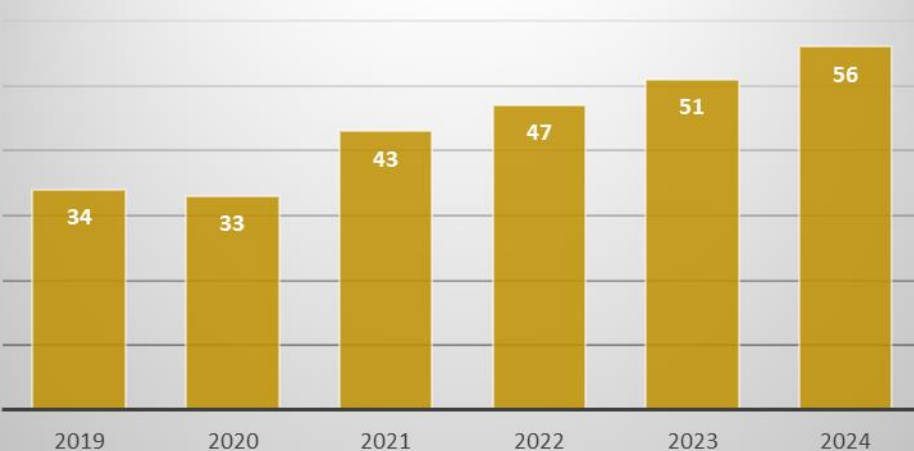
Yhteensä, kaikki



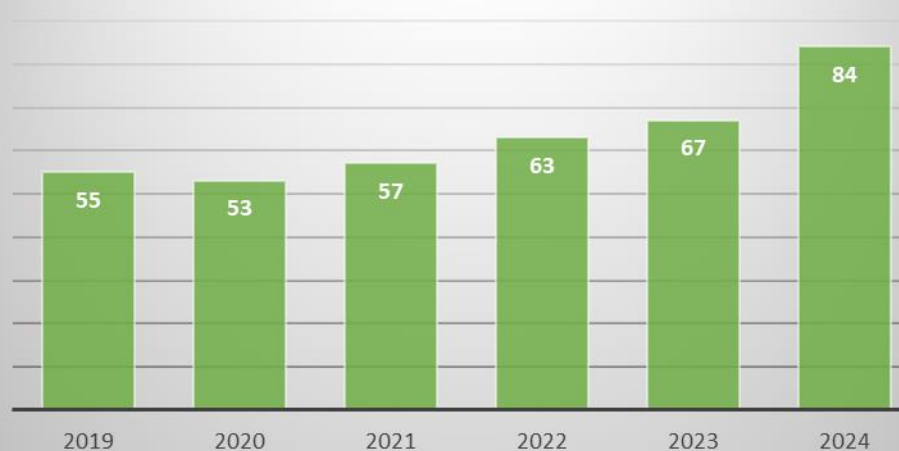
Perusopetus



Ruotsinkielinen kasvatus ja opetus



Varhaiskasvatus



Ohjaavan henkilöstön määrän kasvu 2019-2024 (helmikuun tilanteen mukaan).



	TP 2023 HTV**	TA 2024 HTV	OVK1 2024 HTV	OVK1 ero talous- arvioon (HTV)	2025 suunnittelu *	TP 2023 Palkat ja palkkiot 100 000 €	TA 2024 Palkat ja palkkiot 100 000 €	OVK1 2024 Palkat ja palkkiot 100 000 €*	OVK1 ero talousarvioon 100 000 €
Konsernihallinto yht.	518,4	553	544	-9 (-1,6 %)	553*	300,88	319.37	319,37	0 (0,0 %)
Johdon tuki	26,2	25	25	0	Tarkentuu			Kokonaisuutena konsernihallinnon ennustetaan pysyvän talousarviossa	
Integraatiotoiminto	46,9	54	56	2 (3,7 %)					
Yhteiset palvelut	445,2	474	463	-11 (-2,3%)					
Kasvatus ja opetus yht.	4202	4157	4300	143 (3,4%)	4200-4300*	1 822,63	1 795,93	1 882,58	86,65 (4,8%)
Ammatillinen koulutus	562,2	562,5	580	17,5 (3,1 %)	Tarkentuu	288,21	294,21	296,36	2,15 (0,7 %)
Lukiokoulutus	289,5	295	293	-2 (-0,7 %)		163,48	160,28	165,07	4,79 (3,0 %)
Perusopetus	1442,7	1414	1480	66 (4,7 %)		668,31	640,89	683,79	42,88 (6,7 %)
Ruotsinkielinen kasvatus ja opetus	310,1	307	314	7 (2,3%)		126,74	125,17	131,00	5,84 (4,7 %)
Varhaiskasvatus	1577,1	1555,5	1610	54,5 (3,5 %)		565,23	565,09	585,18	30,09 (5,3%)
Yhteiset palvelut, kaopa	20,7	23	23	0		10,67	10,29	11,10	0,91 (8,9 %)
Liikuntapalvelut	112	110	112	110(1,8%)		110	44,55	43,20	44,51
Lasten ja nuorten palvelukokonaisuus	99	105,5	114	8,5		Muutoshankkeen kustannukset sis. KH kustannuksiin			
Muutoshanke		2	10***	8			2,6	2,62	0,01 (0,5%)
Nuorisopalvelut	99	103,5	104	0,5 (0,5%)	104,5	36,54	39,17	39,90	0,73 (1,9 %)

*tarkentuu, huomioitu tähän mennessä saadut tiedot ** henkilöstösiirrot huomioitu ***ulkoinen rahoitus 7,5 HTV)

Toimenpiteet taloudellisten tavoitteiden saavuttamiseksi

- Talousarvio on ylittymässä 15 miljoonaa euroa (kasvu 4%)

Toimenpiteet

- 1) Toiminnan sopeuttaminen koronarahoituksen jälkeiseen aikaan: ulkoinen rahoitus vähenee -> henkilöstön käyttö vähenee
- 2) Täyttölupakäytäntö otettu laajemmin käyttöön ja lupamenettelyä tiukennetaan vielä erityisesti varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa
- 3) Henkilöstön vähentäminen on taas jälleen kerran herättänyt henkilöstön, huoltajat ja median.
- 4) Henkilöstömenot ovat tosiasiallisesti suurin menoerä, johon tosiasiallisesti voidaan omin toimin vaikuttamaan.
- 5) Palvelukysyntä ei kokonaisuudessa kasva syksyllä 2024 eikä vuonna 2025.



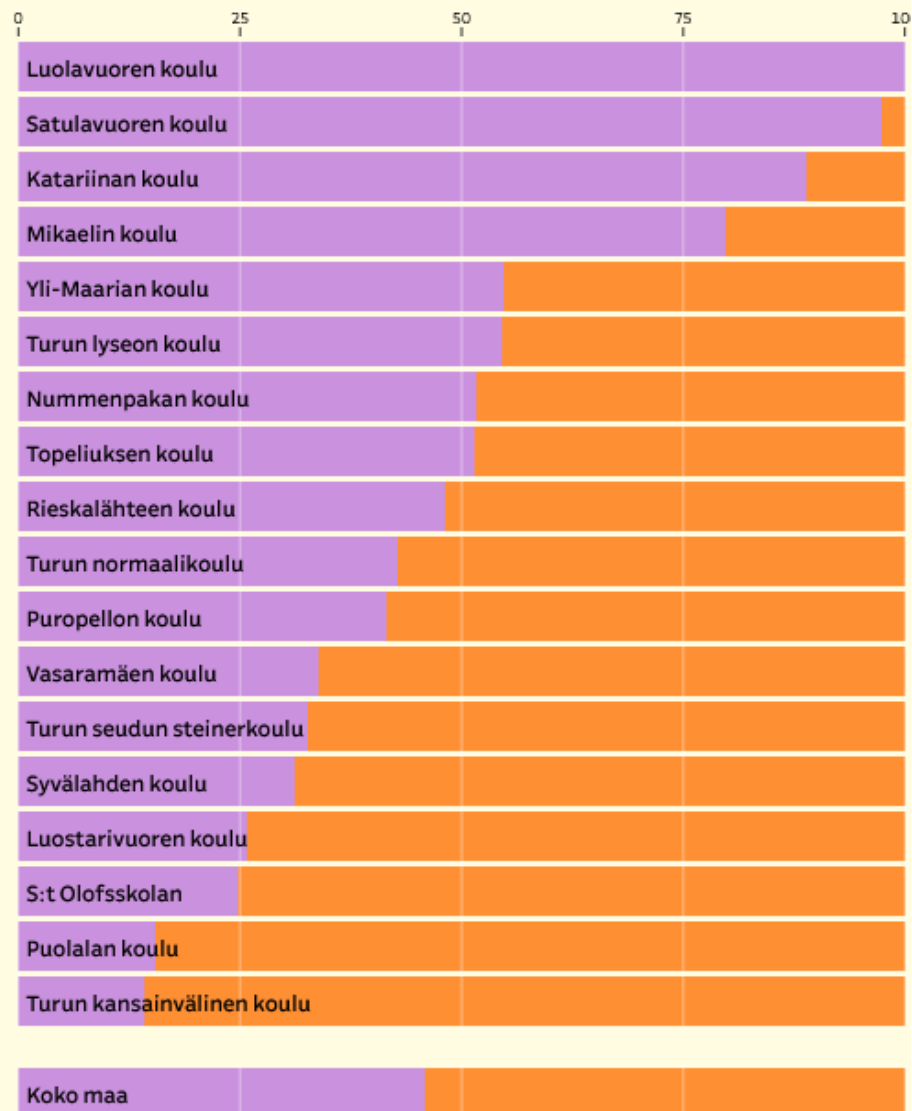
Muuta ajankohtaista



Turku

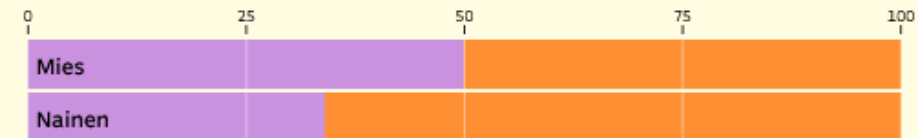
Oliko hakijoiden ensisijainen hakukohde ammattikoulu vai lukio (%)

Amis Lukio



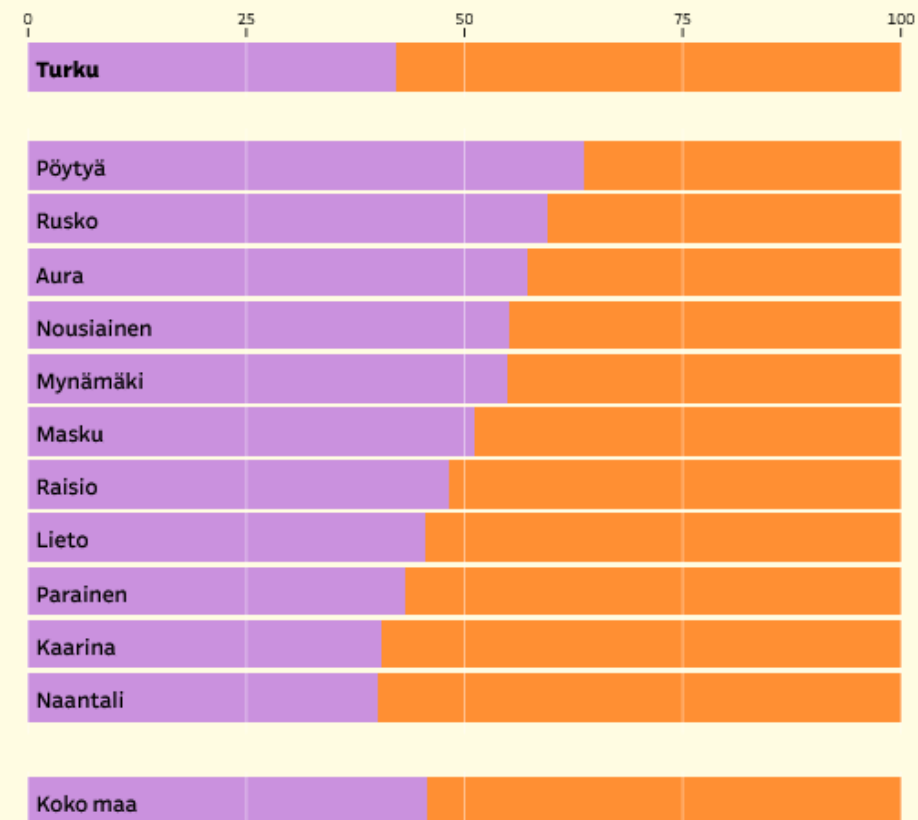
Ensisijainen hakukohde sukupuolen mukaan kunnassa Turku (%)

Amis Lukio



Ensisijainen hakukohde kunnassa ja sen naapureissa (%)

Amis Lukio



Lähde: Opetushallitus.

Kaupunginvaltuusto 15.4.2024

1. Karhunaukion monitoimitilan hankesuunnitelma

2. Linnakaupungin monitoimitilan hankesuunnitelma

3. Keskusta-alueen palveluverkkosuunnitelma

4. Lausteen ja Uittamon päiväkotien väistötilat

Koulujen ja päiväkotien investointien merkitys noin 200 miljoonaa euroa.



Kiitos!