

LUONNOS

STRATEGINEN PALVELUSOPIMUS 2012

Lasten kasvatuksen ja opetuksen pääprosessi

1. Sopimusosapuolet	3
2. Sopimuksen tarkoitus	3
3. Talousarvio ja –suunnitelmaehdotus 2012 – 2015	3
4. Resurssit	3
5. Kasvatus- ja opetustoimen visio ja toiminta-ajatus.....	3
6. Kasvatus- ja opetustoimen arvot.....	3
7. Kasvatus- ja opetustoimen toimintaympäristö.....	4
8. Väestömäärät, asiakas- ja oppilasmäärät	7
9. Tavoitteet ja mittarit	11
10. Allekirjoitukset	16
LIITTEET	17
Toimielimen vuoden 2012 talousarvion ja vuosien 2012 – 2015 taloussuunnitelmakauden toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet	17
Talousarviot vuodelle 2012 tulosalueittain sekä yhteinen toiminta	20

1. Sopimusosapuolet

Tämän sopimuksen osapuolia ovat Turun kaupunginhallitus ja Turun kaupungin varhaiskasvatus- ja perusopetuslautakunta. Sopimuksen allekirjoittavat kaupunginhallituksen puolesta kaupunginhallituksen puheenjohtaja ja varapuheenjohtajat sekä hallintokunnan puolesta lautakunnan puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja.

2. Sopimuksen tarkoitus

Tällä strategisella palvelusopimuksella (SPS) kaupunginhallitus sekä varhaiskasvatus- ja perusopetuslautakunta sopivat lautakunnan alaisen toiminnan lähtökohdista, kehittämistavoitteista ja resursseista.

Kasvatus- ja opetustoimen strategisen palvelusopimuksen tarkoitus on ohjata kaupunkitasolla lasten kasvatuksen ja opetuksen pääprosessia yhteisesti sovittavaan suuntaan ottaen huomioon hallintokunnan toiminta-ajatuksen, vision ja toimintaa ohjaavat periaatteet sekä ryhmien välisen sopimuksen ja valtuuston hyväksymät ohjelmat.

3. Talousarvio ja –suunnitelmaehdotus 2012 – 2015

Varhaiskasvatus- ja perusopetuslautakunnan talousarvio ja –suunnitelmaehdotus on esitetty liitteessä 1. Tähän asiakirjaan on koottu keskeiset ohjelmista johdetut Strategisen palvelusopimuksen tavoitteet ja kehittämistoimenpiteet. Liitteen ei sitovassa osassa on keskeiset toimintaa kuvaavat tunnusluvut.

4. Resurssit

Liitteessä 2 on talousarvioehdotukset seuraavasti:
Varhaiskasvatus- ja perusopetuslautakunta
Yhteiset toiminnot
Kasvatus- ja opetusvirasto
Varhaiskasvatus
Perusopetus

5. Kasvatus- ja opetustoimen visio ja toiminta-ajatus

Turun kaupunki järjestää korkeatasoisia ja monipuolisia kasvatus- ja opetuspalveluita yhteiskuntavastuullisesti asiakkaan tarpeista lähtien.

Kasvatus- ja opetustoimi vahvistaa Turun ja Turun seudun vetovoimaa ja edistää asukkaiden hyvinvointia, elämänhallintaa ja aktiivisuutta.

6. Kasvatus- ja opetustoimen arvot

Kasvatus- ja opetustoimen arvot noudattavat kaupungin yhteisiä arvoja. Näiden arvojen pohjalta on luotu kasvatus- ja opetustoimeen ohjaavat periaatteet, jotka ovat

Osaaminen ja luovuus

- henkilöstön osaamispääomasta huolehtiminen
- monialainen asiantuntijuus
- ajantasaiset tiedot ja taidot varmistavat toiminnan laadun ja tehokkuuden
- ennakoluuloton vaihtoehtojen etsintä kaikelle toiminnalle sekä yksilö että organisaatiotasolla

- sujuvasti toimivat käytännöt
- verkko- ja etäpalveluiden kehittäminen asiakkaille ja henkilöstölle

Asiakaslähtöisyys

- työtä tehdään asiakkaita varten
- toimiva palveluverkko lähipalveluperiaatteen mukaisesti
- asiakaslähtöisten palvelumuotojen ja tapojen sekä viestinnän edistäminen
- palveluvalikoimaa muokataan jatkuvasti niin, että asiakkailla on riittävästi valinnan mahdollisuuksia ja palvelut ovat joustavasti käytettävissä
- palvelutarpeiden ennakointi ja joustava reagointi muuttuviin tarpeisiin
- palveluiden turvaaminen asiakkaalle tasa-arvoisina ja monipuolisina kaupungin kaikilla alueilla

Kestävä kehitys

- sosiaalinen kestävyys (terveet elämäntavat, oikeudenmukaisuus, hyvät ihmissuhteet)
- kulttuurinen kestävyys (monikulttuurinen oppimisympäristö sekä suomalaisen että paikallisen kulttuurin ja perinteen välittäminen ja arvostaminen)
- ekologinen kestävyys (luonnon monimuotoisuuden ja puhtaan luonnon säilyttäminen tuleville sukupolville, ei tuhlaa raaka aineita eikä energiaa)

Oikeudenmukaisuus ja yhteistyökyky

- tasapuolinen tuki kasvulle ja kehitymiselle
- toisten ihmisten huomioonottaminen
- tasa- arvoinen ja oikeudenmukainen kohtelu
- yhteistyö sidosryhmien kanssa (koti, muut hallintokunnat, luottamusmiehet, muut vertais-toimijat, työelämä) paikallisesti, alueellisesti ja kansainvälisesti
- toimivat työyhteisötaidot

Kansainvälisyys ja monikulttuurisuus

- kulttuurituntemukseen ja kulttuurien väliseen vuoropuheluun kasvattaminen
- valmius toimia kulttuurikontekstista riippumatta eri tilanteissa, eri kulttuurien ymmärtäminen, omien arvojen ja kulttuuripohjan tiedostaminen
- kansainväliseen opiskelu ja työelämään valmentaminen
- kansainväliseen kasvatukseen ja opetuksen kehittämistyöhön osallistuminen
- liikkuvuuden lisääminen

7. Kasvatus- ja opetustoimen toimintaympäristö

Toimintaa ohjaavat strategiat ja ohjelmat

Vuoden 2010 alussa aloitti uusi kasvatus- ja opetustoimi, se jakaantuu lasten kasvatuksen ja opetuksen sekä nuorten ja aikuisten pääprosesseihin. Virastoon muodostui viisi tulosaluetta, joista lasten kasvatuksen ja opetuksen pääprosessiin kuuluvat varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen tulosalueet.

Valtakunnan taso

Hallitusohjelma 17.6.2011

Hallituksen tavoitteena on nostaa suomalaiset maailman osaavimmaksi kansaksi vuoteen 2020 mennessä. Koulutus- ja kulttuuripolitiikan tarkoituksena on taata kaikille, syntyperän, taustan ja varallisuuden rajoittamatta, yhtäläiset mahdollisuudet ja oikeudet sivistykseen, laadukkaaseen maksuttomaan koulutukseen. Hallitus huolehtii koulutuksen, osaamisen ja tutkimuksen riittävästä rahoituksesta.

Hallitusohjelma ottaa kantaa myös ammatillisen koulutuksen riittävään tarjontaan ja kohdentamiseen alueellisesti. Hallitus turvaa työvoiman saatavuuden mm. koulutus- ja hyvinvointipalveluissa. Hallitusohjelmassa nostetaan esille opettajankoulutuslaitosten kehittäminen. Nähtäväksi jää vaikuttaako tämä lastentarhanopettajapulaan.

Kehittämisessä kiinnitetään huomiota erityisesti osallistamiseen niin lasten, oppilaiden kuin henkilöstönkin osalta. Tavoitteeksi on asetettu myös työelämä- ja yrittäjyyskasvatuksen vahvistaminen. Edelleen painopisteenä on opinto-ohjauksen kehittäminen ja maahanmuuttajien kotoutuminen ja rasminvastaisuuden edistämiseen. Erityisesti kiinnitetään huomio maahanmuuttajanuoriin, jotka saapuvat Suomeen oppivelvollisuusiän loppupuolella.

Varhaiskasvatukseen säädetään hallituskaudella laki. Varhaiskasvatuksen ja päivähoitopalvelujen lainsäädännön valmistelu, hallinto ja ohjaus siirretään opetus- ja kulttuuriministeriöön. Laadukas ja saavutettavissa oleva varhaiskasvatus ja esiopetus taataan koko ikäluokalle. Päivähoito säilyy subjektiivisena oikeutena ja päivähoitojärjestelmää kehitetään tarjoamaan perheille joustavampia mahdollisuuksia käyttää palvelua. Oikeus saamaan päivähoitopaikkaan säilyy, vaikka lapsi olisi välillä kotona hoidossa.

Perusopetuksessa jatketaan laadunparantamista ja ryhmäkokojen pienentämistä ja edistetään laatukriteerien käyttöönottoa. Perusopetuksen valtionosuuden perusteet selvitetään. Tavoitteena on se, että rahoitus perustuisi nykyistä enemmän toimintaympäristöä kuvaaviin indikaattoreihin. Yhteistyössä sosiaali- ja terveysministeriön kanssa kehitetään oppilashuoltoa. Erityis- ja tukiovetuksen riittävä tarjonta turvataan.

Uusi Koulutuksen ja tutkimuksen kehittämissuunnitelma on valmistelussa ja se valmistuneen syksyn aikana. Suunnitelmassa saattaa olla uusia velvoitteita ja tehtäviä kunnille, joita ei tässä vaiheessa voi ennakoita.

Sosiaalisesti kestävä Suomi 2020

Sosiaali- ja terveyspolitiikan strategia ottaa kantaa perhe-elämän ja työn sujuvaan yhdistämiseen. Perhevapailla, laadukkailla varhaiskasvatuksen palveluilla ja työajan joustoilla helpotetaan perhe- ja työelämän yhteensovittamista. Pienten lasten hoitojärjestelmän on mukaututtava lasten ja perheiden erilaisiin tarpeisiin sekä tuettava lasten tasapainoista kasvua ja kehitystä. Perheillä on oltava vaihtoehtoisia tapoja lastenhoidon järjestämiseksi. Vanhemmilla on vastuu omasta vanhemmuudestaan ja sen mukanaan tuomista oikeuksista ja velvollisuuksista.

Kolmas sektori on keskeinen toimija edistäessään terveyttä ja hyvinvointia, ehkäistessään ongelmia ja kehittäessään uusia toimintamalleja. Monikulttuurisuus lisää yhteiskunnan moniarvoisuutta ja innovatiivisuutta. Maahanmuuttajien ja heidän perheenjäsentensä kotoutumista suomalaiseen yhteiskuntaan on tuettava. Erityisesti maahanmuuttajanaisten opiskelua ja sosiaali- ja terveyspalveluja on tuettava, tällöin päivähoitopalvelujen merkitys korostuu.

Varhaiskasvatus vuoteen 2020

Raportissa Varhaiskasvatus vuoteen 2020 Varhaiskasvatuksen neuvottelukunta nostaa varhaiskasvatuksen kehittämisen taustaksi varhaiskasvatuksen moniulotteisuuden sekä lapsen hyvinvoinnin kokonaisvaltaisen tukemisen. Neuvottelukunta esittää päivähoitoa koskevan lainsäädännön uudistamista, henkilöstön osaamisen ja koulutuksen kehittämistä, päivähoito- ja varhaiskasvatuspalvelujen kehittämistä, varhaiskasvatuksen ohjausjärjestelmän selkiyttämistä sekä varhaiskasvatuksen tutkimuksen ja kehittämisen vahvistamista.

Sosiaali- ja terveydenhuollon kansallinen kehittämisohjelma

Varhaiskasvatusta koskevia valtakunnallisia sosiaali- ja terveydenhuollon linjauksia on esitetty Sosiaali- ja terveydenhuollon kansallisessa kehittämisohjelmassa. Ohjelman valtakunnallisina tavoitteina ovat:

- lisätä osallisuutta ja vähentää syrjäytymistä
- lisätä hyvinvointia ja terveyttä sekä kaventaa hyvinvointi- ja terveyseroja
- parantaa palveluiden laatua, vaikuttavuutta ja saatavuutta sekä kaventaa alueellisia eroja

Ohjelman tavoitteet pyritään saavuttamaan ennalta ehkäisten ja varhain puuttuen, henkilöstön riittävyuden varmistuen ja osaamista vahvistuen sekä sosiaali- ja terveydenhuollon eheällä kokonaisuudella ja vaikuttavilla toimintamalleilla. Ohjelman tavoitteet ovat edelleen ajankohtaisia vuonna 2012. Kaste-hankkeiden kantavana ajatuksena on, että lapsia ja nuoria tuetaan ensisijaisesti heidän luonnollisissa arki- ja kehitysympäristöissään.

Lasten Kasteen tavoitteet:

- lasten, nuorten ja perheiden palveluja kehitetään kokonaisuutena
- tuki tuodaan lasten ja nuorten kehitysympäristöihin
- ongelmien ehkäisy, varhainen tuki ja nopea puuttuminen
- tiivis yhteistyö eri hallinnonalojen ja toimijoiden kesken
- laaja hyvinvointivastuu kaikessa päätöksenteossa.

Koulutuksen ja tutkimuksen kehittämissuunnitelma vuosille 2007-2012

Perusopetuksen osalta edellinen valtioneuvosto päätti opetuksen kehittämislinjoista 2007 hyväksymällä periaatepäätöksenä Koulutuksen ja tutkimuksen kehittämissuunnitelman vuosille 2007-2012. Kuten jo edellä tuli esille, uutta suunnitelmaa valmistellaan valtakunnan tasolla ja se valmistunee syksyn aikana.

Erityisenä painopisteenä oli perusopetuksen ja korkeakoulutuksen laatu. Tavoitteena oli mm. pienentää opetuksen ryhmäkokoja ja vahvistaa tuki- ja erityisopetusta.

POP-ohjelma oli koko edellisen hallituskauden kestävä ohjelma, joka liittyi hallituksen tavoitteisiin parantaa koulutuksen laatua. Voimavaroja suunnattiin erityisesti perusopetuksen laadun kehittämiseen. POP-ohjelman painopisteenä olivat:

- perusopetuksen laatukriteerit
- tehostettua ja erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden opetuksen ja tukitoimien kehittäminen
- oppilaanohjauksen kehittäminen
- kerhotoiminta sekä kodin ja koulun yhteistyö
- opetusryhmien pienentäminen
- opetustoimen täydennyskoulutus
- vieraiden kielten opetuksen kehittäminen

Tavoitteena oli:

- opetuksen korkean laadun ja monipuolisen tarjonnan turvaaminen
- opetuksellisten ja sivistyksellisten perusoikeuksien takaaminen kaikille lapsille ja nuorille
- ehkäisevän ja varhaisen tuen lisääminen

Koulutuksen ja tutkimuksen kehittämissuunnitelman vuosille 2007-2012 mukaan yleissivistävän koulutuksen kehittämisessä on keskeistä

- koulutuksen perusturvan vahvistaminen
- opetussisältöjen ja -menetelmien kehittäminen
- oppimisympäristön laadun parantaminen
- syrjäytymisen ennaltaehkäisy
- koulutuksen ohjausjärjestelmän vahvistaminen
- laadukkaiden ja monipuolisten koulutuspalvelujen tarjoaminen maan kaikissa osissa

Kaupunkitaso

Valtuustoryhmien välinen sopimus

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt valtuustoryhmien välisen sopimuksen valtuustokaudelle 2009 – 2012. Ryhmien välinen sopimus on toiminut lähtökohtana valtuustokauden aikana laadittaville kaupungin toimintaa ohjaaville ohjelmille.

Ryhmien välisen sopimuksen keskeisiä haasteita hallintokunnalle:

- Vetovoimaisuus ja kilpailukyky sekä asukkaiden hyvinvointi, vahvistetaan ennaltaehkäisevää työtä
- Laadukkaan ja monipuolisen kasvatuksen ja opetuksen järjestäminen riittävin resurssein ja tukipalveluin
- Resurssien tasapainoinen ohjaus
- Tilojen käytön tehostaminen: palveluverkko, esiopetus ja 1 – 2 luokat lähipalveluna
- Palvelusetelijärjestelmän käytön laajentaminen
- Henkilöstön määrän vähentäminen (ei koske opetushenkilöstöä)
- Seudullisen yhteistyön tiivistäminen

Lasten ja nuorten hyvinvointiohjelma

Asukkaiden hyvinvointiteemaan sisältyvät ohjelmat jakautuvat ikäkausittain lasten ja nuorten ohjelmaan, työikäisen väestön ohjelmaan ja senioriohjelmaan. Näistä lähinnä lasten ja nuorten hyvinvointiohjelma on keskeinen kyseessä olevassa pääprosessissa.

Tässä ohjelmassa tavoitteiksi on asetettu:

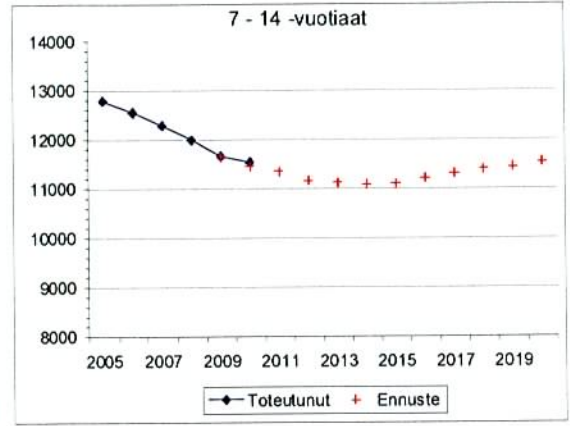
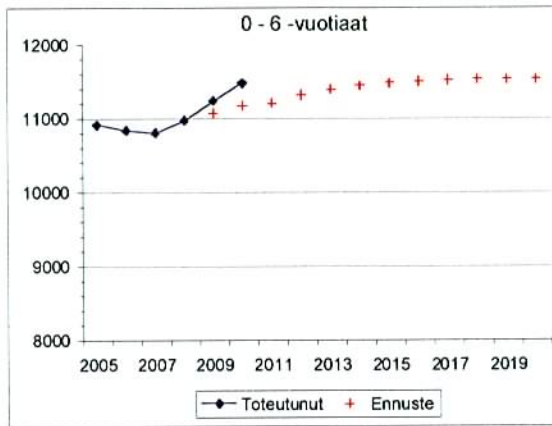
- Panostetaan varhaiseen puuttumiseen ja varmistetaan kouluterveydenhuollon resurssit
- Määritellään perusopetuksen ryhmäkoot
- Turvataan perusopetuksen päättötodistus ja tuetaan toisen asteen koulutukseen siirtyminen riittävällä yksilöllisellä ohjauksella
- Tuodaan harrastusmahdollisuudet koulupäivän jatkeeksi
- Kehitetään lasten ja nuorten kuulemisjärjestelmää
- Painopiste erityispalveluista ennaltaehkäiseviin palveluihin
- Kevennetään ja monipuolistetaan alle kouluikäisten ja kouluikäisten palvelurakennetta lähipalveluperiaatteella järjestämällä palveluja saman katon alle
- Palvelusetelin käyttöönotto varhaiskasvatuksessa valinnanmahdollisuuksien lisäämiseksi
- Panostetaan palvelujen järjestämisessä hallintokuntien väliseen yhteistyöhön

Turun kaupungin henkilöstöohjelmassa 2010 - 2013 Turun kaupungin henkilöstöjohtamiselle ja -työlle on kolme päätavoitetta:

- Oikeudenmukainen ja osallistava johtaminen
- Henkilöstön osaamisen ja ammattitaidon varmistaminen ja tukeminen
- Työssään viihtyvä, motivoitunut henkilöstö ja hyvinvoiva työyhteisö

8. Väestömäärät, asiakas- ja oppilasmäärät

Seuraavissa kaavioissa on kuvattu 0-6 –vuotiaiden ja 7-14 -vuotiaiden määrän kehitys Turussa. Kuvioista voidaan päätellä, että erityisesti varhaiskasvatuspalvelujen piirissä olevien lasten määrä on kasvussa lähivuosina. Myös perusopetusikäisten lasten määrä vähenee jonkin verran ennustettua vähemmän. Vuonna 2003 alkanut oppilasmäärien väheneminen on pysähtynyt.



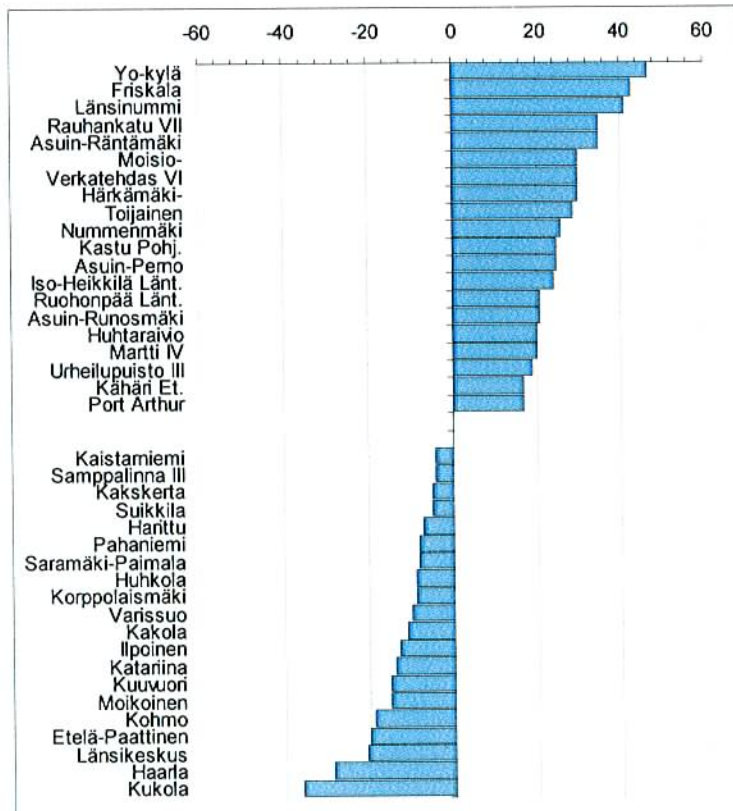
Varhaiskasvatuspalvelujen riittävyys

Alle kouluikäisten lasten määrä kasvaa ennustettua enemmän. Päivähoidonkysyntä onkin kasvanut merkittävästi, joten resursseja on kohdennettava päivähoitopalveluihin. Lisäksi on huomioitava se, että elokuussa 2011 hoitopaikkaa odottaa noin 150 lasta.

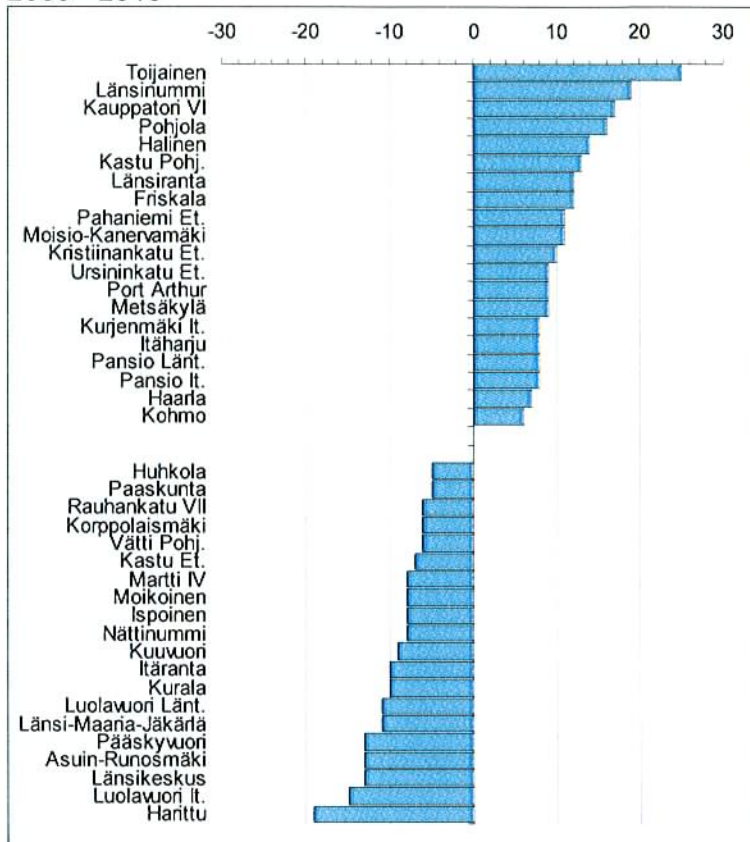
Hallitusohjelman mukaisesti palveluntarjontaa on myös laajennettava ja tarjottava perheille palveluita kokopäivähoidon lisäksi. Resursseja on kohdennettava sekä oman palvelutuotannon laajentamiseen että yksityiseen päivähoitoon. Yksityisellä päivähoitolla tulee olla mahdollisuus vastata laajenevaan kysyntään. Varhaiskasvatuspalvelujen järjestämisestä laaditaan erillinen selvitys ja palvelutuotanto strategia syksyn 2011 aikana, nämä asiat tulee huomioida operatiivisessa palvelutuotantosopimuksessa.

Seuraavissa kuvioissa esitetään alle kouluikäisten lasten ja lapsiperheiden määrän muutoksia eri asuinalueilla. Erityisesti keskusta, Hirvensalo sekä pohjoinen Turku tulee huomioida palveluverkkoa suunniteltaessa.

0-6 -vuotiaiden määrän muutos suurimman lisäyksen ja vähennyksen pienalueilla 2007 - 2010



Lapsiperheiden määrän muutos suurimman lisäyksen ja vähennyksen pienalueilla
2009 - 2010



PÄIVTYS KÄYNNISSÄ

Seuraavissa taulukoissa on esitetty pääprosessin oppilas- ja asiakasmäärät.

Varhaiskasvatus	2010/01	2011/01	2011/09 Ennuste	2012	2013	2014	2015
Kaupungin omat yht	5446	5560	5345	5700	5750	5750	5800
Päiväkoti	4965	5109	4926				
-joista esiopetuksessa	1127	1287	1177				
Perhepäivähoito	481	451	419				
<i>Avoim varhaiskasvatus</i>	473	472	446				
Ostetut yht	538	743	758	1000	1150	1350	1450
Maksusitoumus	536	290	135				
Palveluseteli	2	425	623				
Seutusopimus	0	3					
Avohuollon tukitoimenpide	12	25					
-ostetuista esiopetuksessa	104	124					
<i>Avoim varhaiskasvatus</i>	0	0					
Lasten hoidon tuet	0	0					
Kotihoidon tuki	2082	2082	2540				
Yksityisen hoidon tuki yht.	923	808	770	770	650	550	450
- päiväkoti	597	475					
- perhepäivähoito	272	290					
- hoito lapsen kotona	54	43					
- ryhmäperhepäivähoito	0	0					

Myydyt yht	6	11	15	30	40	50	50
Seutukunnat	0	6					
Avohuollon tukitoimenpide	6	7					
Muut kunnat	0	0					

Perusopetus	2010	2011 ennuste	2012	2013	2014	2015
Oppilasmäärä 20.9.		yht. 11 11 260				
Luokat 1-6, yleisopetus						
Oppilasmäärä	7 645		7 550	7 539		
Keskitetyn palvelun koulut	1010		960	944		
keskimääräinen opetusryhmänkoko yleis- opetuksessa	20,5	19,3	19,3	19,3		
Luokat 7-9, yleisopetus						
Oppilasmäärä	4 154		3 941	3 892		
Erityisen tuen piirissä olevat	1518					

9. Tavoitteet ja mittarit

Lasten kasvatuksen ja opetuksen pääprosessi

Tavoitteet on johdettu toimintaa ohjaavista asiakirjoista, kuten lainsäädännöstä, Turun kaupungin valtuustoryhmien välisestä sopimuksesta, kaupungin laatimista ohjelmista. Päämääräksi ja organisaation menestystekijöiksi on nostettu neljä keskeistä tekijää: Monipuolisen ja korkeatasoisen kasvatuksen ja opetuksen tuottaminen, ennaltaehkäisevän toiminnan kehittäminen, toiminnan tehostaminen ja kestäväkehitys.

Keskeisimmiksi strategisiksi tavoitteiksi nousevat jo asiakirjan alussa esitetyt varhaiskasvatuspalvelujen saatavuus lakisääteisesti, perusopetuksen riittävän pienet opetusryhmät sekä lapsen ja oppilaan tuen toteuttaminen. Kasvatuksen ja opetuksen kehittämisen rinnalla jatketaan uuden organisaation kehittämistä.

Päämäärä/menestystekijä: Mahdollistetaan monipuolinen ja korkeatasoinen kasvatusta ja opetus				
SPS:n strateginen tavoite	Kuvaus keinoista tavoitteen saavuttamiseksi <i>Vastuu- ja yhteistyötahot</i>	Mittari tavoitteen toteutumisen seurantaan	Tavoitetaso	Resurssitarve
Riittävien ja kilpailukykyisten perusresurssien turvaaminen	Varhaiskasvatuspalveluita on saatavilla lakisääteisesti ja ryhmäkoot on suhteutettu käytössä oleviin tiloihin <i>Pääprosessin tulosalueet ja talous- ja tilapalvelut (Laki lasten päivähoitosta)</i>	Päivähoitohakemukset	Perhe saa lapselleen hoitopaikan lakisääteisessä ajassa	Hoitopaikan kustannus vuodessa noin 9400 euroa (Kuusikko vertailu)
		Hoitopaikkatilanne	Ryhmässä pääsääntöisesti kolme hoidosta ja kasvatuksesta vastaavaa	tähän selvitetään syksyn tilanne, monessako ryhmässä on jo syksyllä 4 työntekijää
	Tuntikehitys mahdollistaa riittävän pienet opetusryhmät <i>Pääprosessin tulosalueet ja talouspalvelut (Koulutuksen ja tutkimuksen kehittämissuunnitelma)</i>	Luokkakoko 1-6 vuosisluokilla	Suurimpien perusopetusryhmien koko < 29 keskimääräinen luokkakoko alakouluissa < 20	POP rahoitus 1 000 000, vaatii myös omarahoitusta
Kaikille lapsille ja oppilaille taataan tasa-arvoiset kasvatusta- ja opetusmahdollisuudet koko kaupungissa	Varhaiskasvatusta ja perusopetuksen palvelut tuotetaan tarkoituksenmukaisesti huomioiden alueiden ominaispiirteet ja lasten/oppilaiden tarpeet <i>Pääprosessin tulosalueet ja talous- ja tilapalvelut (Valtuustoryhmien välinen sopimus)</i>	Palveluverkkoa koskeva tarkastelu on jatkuvaa ja muutokset huomioon otettava	Lasten ja nuorten palvelut päivähoitossa ja perusopetuksessa ovat laadukkaat ja monipuoliset ja ne on tuotettu kustannustehokkaasti	Olemassa olevien resurssien kohdentamista, ei tarvetta lisäresurssiin

Päämäärä: Kehitetään ennaltaehkäisevää toimintaa ja hyvinvointia

SPS:n strateginen tavoite	Kuvaus keinoista tavoitteen saavuttamiseksi <i>Vastuu- ja yhteistyötahot</i>	Mittari tavoitteen toteutumisen seurataan	Tavoitetaso	Resurssitarve
Riittävät tehostetun ja erityisen tuen sekä oppilashuollon resurssit esi- ja perusopetukseen	Yleisen, tehostetun ja erityisen tuen toimintamallin toteuttaminen lain mukaisesti <i>Pääprosessin tulosalu-eet</i> (Perusopetuslaki)	Tuen piirissä olevat	Kaikki lapset/oppilaat riittävän tuen piirissä	Mahdolliset henkilöstöresurssien lisäykset
	Lisätään henkilöresursseja oppilashuoltoon ja varhaiskasvatukseen erityiseen tukeen <i>Pääprosessin tulosalu-eet</i> (Perusopetuslaki ja Valtuustoryhmien välinen sopimus)	Resurssiseuranta	Kaksi koulupsykologin ja kaksi koulukuraattorin sekä kaksi erityislastentarhaopettajan vakanssia on perustettu ja henkilöt valittu	n. 300 000 euroa/vuosi
Jatketaan varhaisen puuttumisen ja ennaltaehkäisevän toiminnan kehittämistä yhteistyössä muiden hallintokuntien ja eri toimijoiden kanssa	Moniammatillinen palveluorganisaatio tukee lasta ja perhettä kasvussa ja kasvatustehtävässä, painopisteenä nivelvaiheet mm. Remontti-hankeessa kuvattujen toimintakäytäntöjen mukaisesti <i>Kasvatus- ja opetustoimi sekä sosiaali- ja terveystoimi</i> (Lasten ja nuorten hyvinvointiohjelma)	Seurataan Turun lasten ja nuorten hyvinvointiohjelman toteutumista sekä Remontti-hankeen tavoitteiden toteutumista	Toimijoiden roolit ja toimintaperiaatteet ovat selkeät ja käytössä	Toimintatavan muutoksia ja resurssien uudelleen kohdentamista
	Poikkihallinnollisen hyvinvointijohtoryhmän ja sen alaryhmien työskentely mahdollistaa ennaltaehkäisevän toiminnan kehittämisen <i>Kasvatus- ja opetustoimi, nuorisotoimi, sosiaali- ja terveystoimi</i> (Lasten ja nuorten hyvinvointiohjelma)	Hyvinvointijohtoryhmän erillinen seuranta ja raportointi	Aktiivinen osallistuminen ja yhteistyön kehittäminen	Henkilöstöresurssien kustannukset
	Osallisuuden ja lasten kuulemisen lisääminen päätöksenteossa <i>Pääprosessin tulosalue, muut hallinnonalat ja päättäjät</i> (Lasten ja nuorten hyvinvointiohjelma)	Seuranta toteutumisesta	Lapset osallisia omassa koulu yhteisössä ja lasten parlamentin toteuttaminen	Järjestämiseen liittyvät kustannukset vain 2 000 euroa.

Päämäärä: Toiminnan tehostaminen				
SPS:n strateginen tavoite	Kuvaus keinoista tavoitteen saavuttamiseksi Vastuu- ja yhteistyötahot	Mittari tavoitteen toteutumisen seurantaan	Tavoitetaso	Resurssitarve
Toimitilat sellaisessa että kunnossa kasvatusta ja opetusta voidaan toteuttaa	Toimitilojen terveellisyys- ja turvallisuuteen sekä ajanmukaisuuteen liittyvät tekijät kartoitetaan, priorisoidaan ja korjataan <i>Kasvatus- ja opetustoimi ja tilakeskus, sosiaali- ja terveystoimi</i> (Kasvatus- ja opetustoimen tuottavuustavoitteet)	Tilojen puutteet ope- tuksen kannalta	Puutelistaa saa- daan systemaatisesti lyhennettyä vuosittain	Korjaus- ja uudis- tamiskustannukset
Palveluorganisaatio ja toiminnan raken- teet tukevat lasten ja nuorten kasva- tusta ja opetusta	Sopimusohjausmalli jänte- vöittää ja selkiyttää strate- gisia tavoitteita ja suuntaa toimintaa tavoitteiden mu- kaisesti <i>Kasvatus- ja opetustoimi</i> (Valtuustoryhmien välinen sopimus)	Sopimuksien ja sopi- musohjausmallin arvi- ointi kollegiaalisesti	Sopimukset oh- jaavat toimintaa tavoitteiden mu- kaisesti	
	Jatketaan kasvatus- ja opetustoimen rakenneu- distuksen toteuttamista ja käydään läpi toimintapro- sesseja <i>Kasvatus- ja opetustoimi</i> (Valtuustoryhmien välinen sopimus)	Henkilöstömäärä vä- henee 1.1.2011 ta- sosta (ei kasvatus- ja opetushenkilöstö)	Rakenteelliset ja toiminnalliset uudistukset on toteutettu vuoden 2012 aikana	Henkilötyövuosien väheneminen
	Henkilöstön osaamisen varmentaminen sekä osaamisen joustava hyö- dyntäminen <i>Kasvatus- ja opetustoimi</i> (Henkilöstöohjelma)	Täydennyskoulutus- seuranta	Henkilöstö- resurssit on tar- koituksen mukai- sesti kohdennet- tu	Täydennyskoulu- tussuunnittelu
	Tiivistetään seudullista yhteistyötä palvelutuotan- non järjestämiseksi <i>Turun Seudun Opetustoi- men Foorumi, TSO</i> (PARAS-hanke ja Valtuus- toryhmien välinen sopi- mus)	Seudullisen palvelun piirissä olevien las- ten/oppilaiden luku- määrä	Palvelut tuote- taan laadittujen sopimusten mu- kaisesti lapsikoh- taisesti suunnitel- len	Henkilöstöresurssia osoitettava kuntien välisen palvelun suunnitteluun, to- teutukseen ja las- kutukseen
Tieto- ja viestintä- teknologian käytön lisääminen kasva- tuksen ja opetuk- sen apuvälineenä ja tukena	TVT-välineiden ja niihin liittyvän pedagogiseen koulutuksen lisääminen <i>Kasvatus- ja opetustoimi ja tilakeskus</i> (Kansallinen tieto- ja viestintätekniikan opetuskäytön suunnitelma)	Seuranta välineiden hyödyntämisestä	Oppilas hyödyn- tää TVT:aa osa- na työskentelyä	Työaika ja vä- linekustannukset. Varhaiskasvatuk- sen hankkeen rahoitusosuus n. 14 000 vuosille 11- 13
	Tietovarantojen yhteiskäy- tön lisääminen <i>Kasvatus- ja opetustoimi ja It-toiminta</i> (Kasvatus- ja opetustoi- men tuottavuustavoitteet)	Erilliset hankeraportit	Tieto siirtyy eri järjestelmien välillä ja tukee asiakaspalvelua	Hankkeeseen osal- listumiseen liittyvät kustannukset, hen- kilöstön työpanos

	<p>Sähköinen toimintatapa on käytössä ja it-järjestelmiä hyödynnetään koko hallintokunnassa</p> <p><i>Kasvatus- ja opetustoimi</i> (Kasvatus- ja opetustoimen tuottavuustavoitteet)</p>	<p>Seuranta välineiden hyödyntämisestä</p>	<p>Järjestelmät käytössä koko hallintokunnassa</p>	<p>Hankintakustannukset, lisenssit sekä työasemakustannukset, vähentäneet henkilöstökustannuksia</p>
--	---	--	--	--

Päämäärä/menestystekijä: Kestävä kehitys				
SPS:n strateginen tavoite	Kuvaus keinoista tavoitteen saavuttamiseksi <i>Vastuu- ja yhteistyötahot</i>	Mittari tavoitteen toteutumisen seurantaan	Tavoitetaso	Resurssitarve
Laajennetaan kestävän kehityksen yhteistyöverkostoa yksikötasolle	Valitaan kestävän kehityksen vastuuhenkilöt eri yksiköistä <i>Yksiköiden esimiehet</i> (Turun kaupungin ilmasto- ja ympäristöohjelman 2009 – 2013)	Vastuuhenkilöt/yksikkö	Jokaisessa yksikössä on vastuuhenkilö	Perehdyttämiskoulutuksesta tulee kustannuksia
Toimitaan 2011 laadittavan kestävän kehityksen ohjelman mukaan	Ohjelmassa on vuosittaiset painopistetavoitteet, jotka on tarkoitus panna toimeen yksikötasolla <i>Yksiköiden esimiehet</i> (Turun kaupungin ilmasto- ja ympäristöohjelman 2009 – 2013)	Mittari tulee kestävän kehityksen ohjelmasta	Saavutetaan yksiköissä asetetut tavoitteet	Mahdolliset kustannukset katetaan energiansäästöllä
Lisätään kestävän kehityksen sertifioidun yksiköiden määrää	Tuetaan yksiköitä hakemaan Okka-säätiön tai Vihreä lippu sertifiointi kestävän kehityksen toiminnalle <i>Kasvatus- ja opetusvirasto</i> (Turun kaupungin ilmasto- ja ympäristöohjelman 2009 – 2013)	Sertifioidun yksiköiden määrä	Vuosittain viisi uutta yksikköä sertifioitu kasvat- ja opetus- toimessa	Sertifiointi 500-1000 euroa/yksikkö

10. Allekirjoitukset

Turussa **.**.2011

Kaupunginhallituksen puolesta

Minna Arve
Kaupunginhallituksen
puheenjohtaja

Toni Eklund
Kaupunginhallituksen
I varapuheenjohtaja

Katri Sarlund
Kaupunginhallituksen
II varapuheenjohtaja

Varhaiskasvatus- ja perusopetuslautakunnan puolesta

Harry Nordqvist
Varhaiskasvatus- ja perusopetuslautakunnan
puheenjohtaja

Leena Koikkalainen
Varhaiskasvatus- ja perusopetuslautakunnan
varapuheenjohtaja

Toimielimen vuoden 2012 talousarvion ja vuosien 2012 – 2015 taloussuunnitelmakauden toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija:

Timo Jalonen

Toiminta-ajatus:

Toimintaympäristön muutostekijät:

Alle 7 -vuotiaiden määrä kasvaa ennustettua enemmän. Myös perusopetusikäisten määrän väheneminen on pysähtynyt. Päivähoitolaisten määrä kasvaa. Perusopetuksessa on muuttunut lainsäädäntö (ryhmäkoot, oppimisen tuki). Seurataan uuden hallitusohjelman toteutumisen vaikutuksia. Toimintaympäristön vaikutuksia on kuvattu enemmän SPS –asiakirjassa.

Yleisperustelut toiminnallisille tavoitteille ja kehittämistoimenpiteille:

Lakisääteisten palveluiden turvaaminen lasten kasvatuksen ja opetuksen pääprosessissa sekä määrällisesti että laadullisesti.

SITOVA OSA

Ohjelmista johdetut toimielimen sitovat tavoitteet/ kehittämistoimenpiteet (asukkaiden hyvinvointiohjelma, asunto- ja maankäyttöohjelma, osaamis-, yrittäjyys- ja elinkeino-ohjelma, omistajapolitiikkaohjelma, tilaohjelma):

Tulostavoitteet/kehittämistoimenpiteet	Tavoitearvo			
	TAE 2012	TS 2013	TS 2014	TS 2015
1) Varhaiskasvatuspalvelut on saatavissa lakisääteisessä ajassa				
Mittari: Lakisääteisten aikarajojen yli päivähoitopaikkaa odottavien lasten määrä	0	0	0	0
2) Varhaiskasvatuksen erityiseen tukeen lisätään henkilöstöresursseja				
Mittari: erityislastentarhanopettajien määrän lisäys	2	0	0	1
3) Perusopetuspalveluissa tuntikehys mahdollistaa riittävän pienet opetusryhmät alakouluissa				
Mittari: Luokkakoko 1 – 6 vuosiluokille	19	18	18	18
4) Kasvatus- ja opetusvirastossa jatketaan rakenneuudistuksen toteuttamista ja käydään läpi toimintaprosesseja				
Mittari: Hallintohenkilöstön määrä	- 3	-1	-1	-1

5) Kasvatus- ja opetustoimen kustannukset ovat suurten kuntien keskimääräisellä tasolla	+/- 5 %	+/- 5 %	+/- 5 %	+/- 5 %
--	---------	---------	---------	---------

Mittari: kustannukset lapsi/oppilas

Hallintokunnan kestävän kehityksen budjetointi, jota seurataan valtuuston tasolla

Kaupungin yleinen tulostavoite/ Liikelaitoksen toimenpide, joka edistää kaupungin tulostavoitteen saavuttamista	Enn.	TAE	Taloussuunnitelmakauden tavoitearvot		
			2013	2014	2015
Kasvihuonekaasupäästöjen vähentäminen vähintään 30 % vähemmän / asukas v. 1990 tasosta vuoteen 2020 mennessä ja vähintään 20 % vähemmän kokonaispäästöissä	2011	2012	2013	2014	2015
Toimenpide: Kasvihuonepäästö- vähennyssuunnitelmien toteutuminen					
1) Suunnitelma valmistunut/päivitetty	kyllä/ei	kyllä/ei	kyllä/ei	kyllä/ei	kyllä/ei
2) Toimenpiteet teemoittain käynnistetty/toteutunut (kpl)					
▪ Energia	x / x	x / x	x / x	x / x	x / x
▪ Liikkuminen	x / x	x / x	x / x	x / x	x / x
▪ Materiaalit	x / x	x / x	x / x	x / x	x / x
▪ Toimintakulttuuri	x / x	x / x	x / x	x / x	x / x
Toimenpide: Lisätään ekotukihenkilöiden määrää					
Uudet koulutetut ekotukihenkilöt / ekotukihenkilöt yhteensä	x / x	x / x	x / x	x / x	x / x
Toimenpide: Ehkäistään lasten ja nuorten syrjäytymistä					
Hanke 1.					
Hanke 2...					

EI SITOVA OSA

Toimintaa kuvaavia tunnuslukuja, perusmittareita jne. (ei sitovia)

	Tp	Tp	Ta	Taloussuunnitelma			
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Varhaiskasvatus							
Päivähoidossa olevien lasten osuus 1-6 –vuotiaista asukkaista							
Päivähoitopaikan hinta omatuotanto (Kuusikon mukaan)							
Kustannukset yksityisessä hoidossa/lapsi							
Palkkakustannukset/lapsi							
Sijaiskustannukset sairausloma ja koulutus/lapsi							
Perusopetus							
Oppilasmäärä 1-9 vuosiluokat							
Palkkakustannukset/oppilas							
Opetustunnin keskimääräinen hinta perusopetuksessa							
Sijaiskustannukset sairausloma ja koulutus/oppilas							

Työvoima

Varhaiskasvatus	2010 (toteuma)	2011 (ennuste)	2012	2013	2014	2015
Työvoiman käyttö (henkilötyövuosina, ilman työllistettyjä ja harjoittelijoita)	1 335	1 403				
Eläkkeellelähtöennuste						
Palkkamenojen kehitys (tiliryhmä 400)						
Sairauspoissaolojen määrä (sairauspoissaolo %)	5,2	5,6				
Työtapaturmat (tapaturmapoissaolo %)						
Varhemaksut						
Perusopetus	2010 (toteuma)	2011 (ennuste)	2012	2013	2014	2015
Työvoiman käyttö (henkilötyövuosina, ilman työllistettyjä ja harjoittelijoita)						
Eläkkeellelähtöennuste						
Palkkamenojen kehitys (tiliryhmä 400)						
Sairauspoissaolojen määrä (sairauspoissaolo %)						
Työtapaturmat (tapaturmapoissaolo %)						
Varhemaksut						
Kasvatus- ja opetusvirasto	2010 (toteuma)	2011 (ennuste)	2012	2013	2014	2015
Työvoiman käyttö (henkilötyövuosina, ilman työllistettyjä ja harjoittelijoita)						
Eläkkeellelähtöennuste						
Palkkamenojen kehitys (tiliryhmä 400)						
Sairauspoissaolojen määrä (sairauspoissaolo %)						
Työtapaturmat (tapaturmapoissaolo %)						
Varhemaksut						

Kunta 10- mittarit, tulokset vuosina 2010, 2012 ja 2014

	2010	TA 2011	TS 2012	TS 2013	TS 2014	TS 2015
Työnantajan suosittelu (suosittelee %)		x		x		x
Päätöksenteon oikeudenmukaisuus		x		x		x
Kehityskeskustelujen käyminen (kyllä %)		x		x		x
Työpaikan ilmapiiri		x		x		x

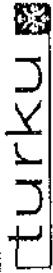
Talousarviot vuodelle 2012 tulosalueittain sekä yhteinen toiminta



Käyttötalouden syytöpotija
VAPELK - Varhaiskasvatus- ja perusopetuslautakunta

TOIMINTATUOTOT

	TA 2011 muutoksiin	ENNUSTE 31.12.2011	POIKKEAMA (euroa)	TAE 2012	MUUT ENN. 2011 (euroa)	MUUT TA 2011 (euroa)
Myyntituotot	7 091 570	7 066 570	-25 000 -0,4 %	7 505 654	439 084 6,2 %	414 084 5,8 %
Liiketoiminnan myyntituotot (300000-307999)	767 753	742 753	-25 000	20 135	-722 618	-747 618
Täyden korvauksen perusteella saadut korvaukset valtiolta (308)	60 000	60 000	0	60 000	0	0
Korvaukset kunnilta ja kuntayhtymiltä (310000-312999)	6 132 185	6 132 185	0	6 644 239	512 054	512 054
Muut suorittajien myyntituotot (313000-319999)	131 632	131 632	0	781 280	649 648	649 648
Maksutuotot (320000-329999)	7 453 100	7 868 100	215 000 2,9 %	8 042 000	373 900 4,9 %	588 900 7,9 %
Yleishallinnon maksut (320000-320999)	0	0	0	0	0	0
Terveystieteiden maksut (321000-324999)	0	0	0	0	0	0
Sosiaalitoimen maksut (325000-326999)	7 350 000	7 600 000	250 000	8 000 000	400 000	650 000
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut (327000-327999)	103 100	68 100	-35 000	42 000	-26 100	-61 100
Yhdyskuntapalvelujen maksut (328000-328999)	0	0	0	0	0	0
Muut palvelumaksut (329000-329999)	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset (330000-339999)	2 588 853	4 009 164	1 420 311 54,9 %	3 244 638	-764 526 -19,1 %	655 785 25,3 %
Tuet ja avustukset (330000-339999)	2 588 853	4 009 164	1 420 311	3 244 638	-764 526	655 785
Vuokratuotot (340000-349999)	13 450	13 950	500 3,7 %	7 700	-6 250 -44,8 %	-5 750 -42,8 %
Vuokratuotot (340000-349999)	13 450	13 950	500	7 700	-6 250	-5 750
Muut toimintatuotot (350000-359999)	13 850	252 000	238 150 #####	3 000	-249 000 -98,8 %	-10 850 -78,3 %
Muut toimintatuotot (350000-359999)	13 850	252 000	238 150	3 000	-249 000	-10 850
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	17 160 623	19 009 784	1 848 961 10,8 %	18 802 992	-206 792 -1,1 %	1 642 169 9,6 %
Valmistus omaan käyttöön (370000-379999)	0	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön (370000-379999)	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAMENOT						
Henkilöstökulut (4000-4299)	115 699 817	121 194 219	-5 494 402 4,7 %	125 667 527	-4 473 308 3,7 %	-9 967 710 8,6 %
Palkat ja palkkiot (400000-409999)	90 356 383	96 428 801	-6 072 418	98 701 708	-2 272 907	-8 345 325
Eläkekulut (410000-414999)	20 847 940	21 865 404	-1 017 464	22 103 723	-238 319	-1 256 783
Muut henkilöstökulut (415000-429999)	5 680 796	5 940 014	-259 218	6 073 051	-133 037	-392 255
Henkilöstökorvaukset ja muut henkilöstömenojen korjaukset (423)	-1 185 302	-3 040 000	1 854 698	-1 210 955	-1 829 045	25 653
Palveluiden ostot (4300-4499)	41 193 305	41 343 595	-150 290 0,4 %	40 342 492	1 001 103 -2,4 %	850 813 -2,1 %
Asiakaspalveluiden ostot (430000-439999)	12 905 100	13 005 100	-100 000	13 538 274	-533 174	-633 174
Muiden palveluiden ostot (440000-449999)	28 288 205	28 338 495	-50 290	26 804 218	1 534 277	1 483 987
Aineet, tarvikkeet ja tavarat (4500-4699)	4 385 860	4 406 938	-21 078 0,5 %	4 587 466	-180 528 4,1 %	-201 606 4,5 %
Ostot tilikauden aikana (450000-459999)	4 385 860	4 406 938	-21 078	4 587 466	-180 528	-201 606
Varastojen lisäys / vähennys (4670000-4679999)	0	0	0	0	0	0
Avustukset (470000-479999)	13 025 000	12 920 000	105 000 -0,8 %	13 003 000	-83 000 0,6 %	22 000 -0,2 %
Avustukset yksityisille (470000-479999)	12 903 000	12 913 000	-10 000	13 003 000	-90 000	-100 000
Avustukset yhteisöille (474000-474900)	122 000	7 000	115 000	0	0	0
Avustukset taseyksiköille (475000-479999)	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut (480000-499999)	28 615 995	29 034 686	-418 691 1,5 %	32 955 952	-3 921 266 13,5 %	-4 339 957 15,2 %
Vuokrat (480000-489999)	28 219 124	28 377 126	-158 002	32 270 452	-3 893 326	-4 051 328
Muut toimintakulut (490000-499999)	396 871	657 560	-260 689	685 500	-27 940	-288 629
TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ	202 919 977	208 899 438	-5 979 461 2,9 %	216 556 437	-7 656 999 3,7 %	-13 636 460 6,7 %
TOIMINTAKATE	-185 759 154	-189 889 654	-4 130 500 2,2 %	-197 753 445	-7 863 791 4,1 %	-11 994 291 6,5 %



Käytötalouden syytötpohja

VALYHT - Vamaiskasvatu- ja perusteruslittk. Yhteiset toiminnot

MUUT TA 2011
(euroa)

MUUT ENN. 2011
(euroa)

TAE
2012

POIKKEAMA
(euroa)

ENNUSTE
31.12.2011

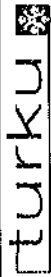
TA 2011
muutokseen

TOIMINTATUOTOT

	TA 2011 muutokseen	ENNUSTE 31.12.2011	POIKKEAMA (euroa)	TAE 2012	MUUT ENN. 2011 (euroa)	MUUT TA 2011 (euroa)
Myyntituotot						
300 Liiketoiminnan myyntituotot (300000-307999)	0	0	0	0	0	0
308 Taiden korvaukseen perusteella saadut korvaukset valloilla (0	0	0	0	0	0
310 Korvaukset kunnilta ja kuntayhtymiltä (310000-312999)	0	0	0	0	0	0
313 Muut suoritteiden myyntituotot (313000-319999)	0	0	0	0	0	0
Maksutuotot (320000-329999)						
320 Yleishallinnon maksut (320000-320999)	0	0	0	0	0	0
321 Terveystieteiden maksut (321000-324999)	0	0	0	0	0	0
325 Sosiaalitoimen maksut (325000-326999)	0	0	0	0	0	0
327 Opetus- ja kulttuuritoimen maksut (327000-327999)	0	0	0	0	0	0
328 Yhdyskuntapalvelujen maksut (328000-328999)	0	0	0	0	0	0
329 Muut palvelumaksut (329000-329999)	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset (330000-339999)						
330 Tuet ja avustukset (330000-339999)	0	0	0	0	0	0
Vuokratuotot (340000-349999)						
340 Vuokratuotot (340000-349999)	0	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot (350000-359999)						
350 Muut toimintatuotot (350000-359999)	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ						
370 Valmistus omaan käyttöön (370000-379999)	0	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön (370000-379999)	0	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön (370000-379999)	0	0	0	0	0	0

TOIMINTAMENOT

400 Henkilöstökulut (4000-4299)	4 973 962	5 388 749	-414 767	8,3 %	5 428 043	-39 294	0,7 %	-454 061	9,1 %
410 Palkat ja palkkiot (400000-409999)	125 838	478 801	-352 963		490 479	-11 578		-364 581	
415 Eläkekulut (410000-414999)	4 840 165	4 880 454	-40 289		4 907 350	-26 896		-67 185	
422 Muut henkilöstösivukulut (415000-422999)	7 919	29 494	-21 575		30 214	-720		-22 295	
423 Henkilöstökorvaukset ja muut henkilöstömenojen korjaukset (0	0	0		0	0		0	
Palveluiden ostot (4300-4499)	6 099 699	6 099 989	-290	0,0 %	3 969 912	2 130 077	-34,9 %	2 129 787	-34,9 %
430 Asiakaspalveluiden ostot (430000-439999)	0	0	0		0	0		0	
434 Muiden palveluiden ostot (434000-439999)	6 099 699	6 099 989	-290		3 969 912	2 130 077		2 129 787	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat (4500-4699)									
450 Ostot tilikauden aikana (450000-469999)	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0,0 %
467 Varasteiden lisäys / vähennys (4670000-4679999)	0	0	0		0	0		0	
Avustukset (470000-479999)									
470 Avustukset yksityisille (470000-473999)	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0,0 %
474 Avustukset yhteisöille (474000-474999)	0	0	0		0	0		0	
475 Avustukset taseyksiköille (475000-479999)	0	0	0		0	0		0	
Muut toimintakulut (480000-499999)	27 576 849	27 533 626	43 223	-0,2 %	31 573 607	-4 039 981	14,7 %	-3 996 758	14,5 %
480 Vuokrat (480000-489999)	27 576 849	27 533 626	43 223		31 573 607	-4 039 981		-3 996 758	
490 Muut toimintakulut (490000-499999)	0	0	0		0	0		0	
TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ	38 650 530	39 022 364	-371 834	1,0 %	40 971 562	-1 949 198	5,0 %	-2 321 032	6,0 %
TOIMINTAKATE	-38 650 530	-39 022 364	371 834	1,0 %	-40 971 562	1 949 198	5,0 %	-2 321 032	6,0 %

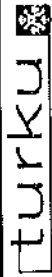


Käyttötalouden syytöpohja
VAKAOP - Kasvatus- ja opetusvirasto

TA 2011 muutos
ENNUSTE 31.12.2011
POIKEAMA (euroa)
TAE 2012
MUUT ENN. 2011 (euroa)
MUUT TA 2011 (euroa)

TOIMINTATUOTOT

	2 940	2 940	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Myyntituotot										
300 Liiketoiminnan myyntituotot (300000-307999)	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
308 Täyden korvauksen perusteella saadut korvaukset valtioilta (308000-309999)	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
310 Korvaukset kunnilta ja kuntayhtymiltä (310000-312999)	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
313 Muut suoritteiden myyntituotot (313000-319999)	2 940	2 940	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Maksutuotot (320000-329999)	24 100	24 100	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
320 Yleishallinnon maksut (320000-320999)	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
321 Terveystieteiden maksut (321000-324999)	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
325 Sosiaalitoimen maksut (325000-326999)	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
327 Opetus- ja kulttuuritoimen maksut (327000-327999)	24 100	24 100	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
328 Yhdyskuntapalvelujen maksut (328000-328999)	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
329 Muut palvelumaksut (329000-329999)	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Tuet ja avustukset (330000-339999)	2 377 185	2 500 000	122 815	5,2 %	1 568 468	-931 532	-37,3 %	-808 717	-34,0 %	-808 717
330 Tuet ja avustukset (330000-339999)	2 377 185	2 500 000	122 815	5,2 %	1 568 468	-931 532	-37,3 %	-808 717	-34,0 %	-808 717
Vuokratuotot (340000-349999)	1 000	1 500	500	50,0 %	700	-800	-53,3 %	-300	-30,0 %	-300
340 Vuokratuotot (340000-349999)	1 000	1 500	500	50,0 %	700	-800	-53,3 %	-300	-30,0 %	-300
Muut toimintatuotot (350000-359999)	3 850	250 000	246 150	#####	3 000	-247 000	-98,8 %	-850	-22,1 %	-850
350 Muut toimintatuotot (350000-359999)	3 850	250 000	246 150	#####	3 000	-247 000	-98,8 %	-850	-22,1 %	-850
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 409 075	2 778 540	369 465	15,3 %	1 572 168	-1 206 372	-43,4 %	-836 907	-34,7 %	-836 907
Valmistus omaan käyttöön (370000-379999)	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0,0 %	0
370 Valmistus omaan käyttöön (370000-379999)	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0,0 %	0
TOIMINTAMENOT										
Henkilöstökulut (4000-4299)	4 120 693	5 156 050	-1 035 357	25,1 %	4 842 335	-313 715	-6,1 %	-721 642	-17,5 %	-721 642
400 Palkat ja palkkiot (400000-409999)	3 400 136	4 250 000	-849 804	25,1 %	3 978 059	-270 941	-6,1 %	-578 863	-17,5 %	-578 863
410 Eläkekulut (410000-414999)	523 294	684 250	-160 956	25,1 %	640 854	-43 396	-6,1 %	-117 560	-17,5 %	-117 560
415 Muut henkilöstökulut (415000-422999)	213 173	261 800	-48 627	25,1 %	242 022	-19 778	-6,1 %	-28 849	-17,5 %	-28 849
423 Henkilöstökorvaukset ja muut henkilöstömenojen korjaukset (423000-429999)	-15 970	-40 000	24 030	25,1 %	-19 600	-20 400	-6,1 %	3 630	17,5 %	3 630
Palveluiden ostot (4300-4499)	1 518 950	1 518 950	0	0,0 %	1 068 582	-450 368	-29,6 %	450 368	-29,6 %	450 368
430 Asiakaspalveluiden ostot (430000-439999)	0	0	0	0,0 %	21 950	-21 950	-29,6 %	-21 950	-29,6 %	-21 950
434 Muiden palveluiden ostot (434000-449999)	1 518 950	1 518 950	0	0,0 %	1 046 632	-472 318	-29,6 %	472 318	-29,6 %	472 318
Aineet, tarvikkeet ja tavarat (4500-4699)	148 922	170 000	-21 078	14,2 %	268 738	-98 738	-58,1 %	-119 816	80,5 %	-119 816
450 Ostot tilikauden aikana (450000-466999)	148 922	170 000	-21 078	14,2 %	268 738	-98 738	-58,1 %	-119 816	80,5 %	-119 816
467 Varastojen lisäys / vähennys (4670000-4679999)	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0,0 %	0
Avustukset (470000-479999)	5 000	15 000	-10 000	200,0 %	3 000	12 000	-80,0 %	2 000	-40,0 %	2 000
470 Avustukset yksityisille (470000-473999)	3 000	13 000	-10 000	200,0 %	3 000	10 000	-80,0 %	0	-40,0 %	0
474 Avustukset yhteisöille (474000-474900)	2 000	2 000	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0,0 %	0
475 Avustukset taseyksiköille (475000-479999)	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0,0 %	0
Muut toimintakulut (480000-499999)	68 451	350 000	-281 549	411,3 %	525 697	-175 637	-50,2 %	-457 246	68,0 %	-457 246
480 Vuokrat (480000-489999)	29 140	50 000	-20 860	411,3 %	64 197	-14 197	-50,2 %	-35 057	68,0 %	-35 057
490 Muut toimintakulut (490000-499999)	39 311	300 000	-260 689	411,3 %	461 500	-161 500	-50,2 %	-422 189	68,0 %	-422 189
TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ	5 862 016	7 210 000	-1 347 984	23,0 %	6 708 352	-501 648	-7,0 %	-846 336	14,4 %	-846 336
TOIMINTAKATE	-3 452 941	-4 431 460	-978 519	28,3 %	-5 136 184	-704 724	15,9 %	-1 683 243	48,7 %	-1 683 243



Käyttötalouden syöttöpohja
VAVARKPA - Vähäiskasvatus

TA 2011
muutoksiin

ENNUSTE
31.12.2011

POIKKEAMA
(euroa)

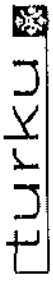
TAE
2012

MUUT ENN. 2011
(euroa)

MUUT TA 2011
(euroa)

TOIMINTATUOTOT

	163 000	138 000	-25 000	-15,3 %	210 000	72 000	52,2 %	47 000	28,8 %
Myyntituotot									
300 Liiketoiminnan myyntituotot (300000-307999)	42 000	17 000	-25 000		16 600	-400		-25 400	
308 Täyden korvauksen perusteella saadut korvaukset valtioilta ()	60 000	60 000	0		60 000	0		0	
310 Korvaukset kunnilta ja kuntayhtymiltä (310000-312999)	0	0	0		0	0		0	
313 Muut suoritteiden myyntitulot (313000-319999)	61 000	61 000	0		133 400	72 400		72 400	
Maksutuotot (320000-329999)	7 385 000	7 600 000	215 000	2,9 %	8 000 000	400 000	5,3 %	615 000	8,3 %
320 Yleishallinnon maksut (320000-320999)	0	0	0		0	0		0	
321 Terveydenhuollon maksut (321000-324999)	0	0	0		0	0		0	
325 Sosiaalitoimen maksut (325000-326999)	7 350 000	7 600 000	250 000		8 000 000	400 000		650 000	
327 Opetus- ja kulttuuritoimen maksut (327000-327999)	35 000	0	-35 000		0	0		0	
328 Yhdyskuntapalvelujen maksut (328000-328999)	0	0	0		0	0		0	
329 Muut palvelumaksut (329000-329999)	0	0	0		0	0		0	
Tuet ja avustukset (330000-339999)	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0,0 %
330 Tuet ja avustukset (330000-339999)	0	0	0		0	0		0	
Vuokratuotot (340000-349999)	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0,0 %
340 Vuokratuotot (340000-349999)	0	0	0		0	0		0	
Muut toimintatuotot (350000-359999)	10 000	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0,0 %
350 Muut toimintatuotot (350000-359999)	10 000	0	-10 000		0	0		0	
TOIMINTATULOT YHTEENSÄ	7 558 000	7 738 000	180 000	2,4 %	8 210 000	472 000	6,1 %	652 000	8,5 %
Valmistus omaan käyttöön (370000-379999)	0	0	0		0	0		0	
370 Valmistus omaan käyttöön (370000-379999)	0	0	0		0	0		0	
TOIMINTAMENOT									
Henkilöstökulut (4000-4299)	43 957 092	45 814 620	-1 857 528	4,2 %	48 544 677	-2 730 057	6,0 %	-4 587 585	10,4 %
400 Palkat ja palkkiot (400000-409999)	36 394 474	38 700 000	-2 305 526		40 054 500	-1 354 500		-3 660 026	
410 Eläkekulut (410000-414999)	5 677 538	6 230 700	-553 162		6 448 775	-218 074		-771 237	
415 Muut henkilöstöskulut (415000-422999)	2 289 212	2 383 920	-94 708		2 467 357	-83 437		-178 145	
423 Henkilöstökorvaukset ja muut henkilöstömenojen korjaukset ()	-404 132	-1 500 000	1 095 868		-425 955	-1 074 045		21 823	
Palveluiden ostot (4300-4499)	12 202 111	12 202 111	0	0,0 %	11 841 727	360 384	-3,0 %	360 384	-3,0 %
430 Asiakaspalveluiden ostot (430000-439999)	6 279 100	6 279 100	0		5 874 174	404 926		404 926	
434 Muiden palveluiden ostot (434000-449999)	5 923 011	5 923 011	0		5 967 553	-44 542		-44 542	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat (4500-4699)	863 790	863 790	0	0,0 %	892 420	-28 630	3,3 %	-28 630	3,3 %
450 Ostot tilikauden aikana (450000-466999)	863 790	863 790	0		892 420	-28 630		-28 630	
467 Varusteiden lisäys / vähennys (4670000-4679999)	0	0	0		0	0		0	
Avustukset (470000-479999)	13 020 000	12 900 000	120 000	-0,9 %	13 000 000	-100 000	0,8 %	20 000	-0,2 %
470 Avustukset yksityisille (470000-479999)	12 900 000	12 900 000	0		13 000 000	-100 000		-100 000	
474 Avustukset yhteisöille (474000-474900)	120 000	0	120 000		0	0		0	
475 Avustukset taseyksiköille (475000-479999)	0	0	0		0	0		0	
Muut toimintakulut (480000-499999)	363 900	501 000	-137 100	37,7 %	361 998	139 002	-27,7 %	1 902	-0,5 %
480 Vuokrat (480000-489999)	196 400	333 500	-137 100		220 298	113 202		-23 898	
490 Muut toimintakulut (490000-499999)	167 500	167 500	0		141 700	25 800		25 800	
TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ	70 406 893	72 281 521	-1 874 628	2,7 %	74 640 822	-2 359 301	3,3 %	-4 233 929	6,0 %
TOIMINTAKATE	-62 848 893	-64 543 521	-1 694 628	2,7 %	-56 430 822	-1 887 301	2,9 %	-3 581 929	5,7 %



Käyttötalouden syytöspohja
VAPERUSO - Perusopetus

TA 2011
muutoksineen

ENNUSTE
31.12.2011

POIKKEAMA
(euroa)

TAE
2012

MUUT ENN. 2011
(euroa)

MUUT TA 2011
(euroa)

TOIMINTATUOTOT

	6 925 630	6 925 630	0	0,0 %	7 295 654	370 024	5,3 %	370 024	5,3 %	
	725 753	725 753	0	0,0 %	3 535	-722 218		-722 218		
	6 132 185	6 132 185	0	0,0 %	6 644 239	512 054		512 054		
	67 692	67 692	0	0,0 %	647 880	580 188		580 188		
	44 000	44 000	0	0,0 %	42 000	-2 000	-4,5 %	-2 000	-4,5 %	
300	Myyntituotot									
308	Liiketoiminnan myyntituotot (300000-307999)									
310	Täyden korvauksen perusteella saadut korvaukset valtiolta (300000-312999)									
313	Korvaukset kunnilta ja kuntayhtymiltä (310000-312999)									
	Muut suoritteiden myyntituotot (313000-319999)									
320	Maksutuotot (320000-329999)									
321	Yleishallinnon maksut (320000-320999)									
325	Terveystieteiden maksut (321000-324999)									
327	Sosiaalitoimen maksut (325000-326999)									
328	Opetus- ja kulttuuritoimen maksut (327000-327999)									
329	Yhdyskuntapalvelujen maksut (328000-328999)									
	Muut palvelumaksut (329000-329999)									
330	211 668	1 509 164	1 297 496	613,0 %	1 676 170	167 006	11,1 %	1 464 502	691,9 %	
	211 668	1 509 164	1 297 496		1 676 170	167 006		1 464 502		
340	12 450	12 450	0	0,0 %	7 000	-5 450	-43,8 %	-5 450	-43,8 %	
	12 450	12 450	0	0,0 %	7 000	-5 450		-5 450		
	0	2 000	2 000	#####	0	0	0,0 %	0	0,0 %	
	0	2 000	2 000		0	0		0		
350	7 193 748	8 493 244	1 299 496	18,1 %	9 020 824	527 580	6,2 %	1 827 076	25,4 %	
370	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0,0 %	
	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0,0 %	
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ										
Valmistus omaan käyttöön (370000-379999)										
Valmistus omaan käyttöön (370000-379999)										
TOIMINTAMENOT										
400	62 648 050	64 834 800	-2 186 750	-3,5 %	66 852 472	-2 017 672	-3,1 %	-4 204 422	-6,7 %	
410	50 435 815	53 000 000	-2 564 185	-5,1 %	54 177 670	-1 177 670	-2,2 %	-3 741 855	-7,4 %	
415	9 806 943	10 070 000	-263 057	-2,7 %	10 106 744	-36 744	-0,4 %	-299 801	-3,0 %	
423	3 170 492	3 264 800	-94 308	-3,0 %	3 333 458	-68 658	-2,1 %	-162 966	-5,1 %	
	-765 200	-1 500 000	734 800	48,1 %	-765 400	200	0,0 %	200	0,0 %	
430	21 372 545	21 522 545	-150 000	-0,7 %	23 462 271	-1 939 726	-9,0 %	-2 089 726	-9,7 %	
434	6 626 000	6 726 000	-100 000	-1,5 %	7 642 150	-916 150	-13,6 %	-1 016 150	-15,2 %	
	14 746 545	14 796 545	-50 000	-0,3 %	15 820 121	-1 023 576	-6,9 %	-1 073 576	-7,2 %	
450	3 373 148	3 373 148	0	0,0 %	3 426 308	-53 160	-1,6 %	-53 160	-1,6 %	
467	3 373 148	3 373 148	0	0,0 %	3 426 308	-53 160	-1,6 %	-53 160	-1,6 %	
	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0,0 %	
	0	5 000	-5 000	#####	0	0	0,0 %	0	0,0 %	
	0	5 000	-5 000		0	0		0		
470	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0,0 %	
474	0	5 000	-5 000	#####	0	0	0,0 %	0	0,0 %	
475	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0,0 %	
	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0,0 %	
480	606 795	650 060	-43 265	-6,7 %	494 650	155 410	23,9 %	112 145	18,5 %	
490	416 735	460 000	-43 265	-10,3 %	412 350	47 650	11,5 %	4 385	1,1 %	
	190 060	190 060	0	0,0 %	82 300	107 760	56,7 %	107 760	56,7 %	
	88 000 538	90 385 553	-2 385 015	-2,7 %	94 235 701	-3 850 148	-4,1 %	-6 235 163	-7,1 %	
	-80 806 790	-81 892 309	-1 085 519	-1,3 %	-85 214 877	-3 322 568	-4,1 %	-4 408 087	-5,5 %	
TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ										
TOIMINTAKATE										