

# Kasvun ja oppimisen palvelualue

Apulaiskaupunginjohtaja Pekka Vähäkankaan katsaus ajalta 1.1.-30.9.2022

## Olennaiset poikkeamat talousarvioon

Yksityisen varhaiskasvatuksen lapsimäärä on ollut vuoden 2022 aikana suurempi, kuin mitä talousarviovaiheessa ennakoitiin. Tämä on aiheuttanut ylitystä palvelusetelimenoihin. Ylitykseen vaikuttaa myös palvelusetelin arvon indeksikorotus 1.8.2022, joka on hyväksytty kesäkuun lautakunnassa. Toimintakatteen ennustetaan ylittävän 2 milj. euroa talousarviosta. Tästä on tehty talousarviolisäysesitys, jonka Kaupungin Hallitus hyväksyi 31.10.2022 kokouksessaan.

Paineita talousarviossa pysymiselle aiheuttaa pitkittyvä Ukrainan kriisi. Uusia perusopetukseen valmistavia luokkia jouduttiin jo keväällä 2022 perustamaan kolme ja rekrytoimaan niille henkilökuntaa. Luokat ovat täynnä ja kesän aikana saapuneille joudutaan perustamaan ainakin kaksi, mutta todennäköisesti kolme uutta luokkaa. Jokainen perusopetukseen valmistava luokka tarvitsee opettajan, koulunkäynninohjaajan ja tilat. Näitä ei ole pystytty huomioimaan talousarvion laadinnan yhteydessä.

Oppivelvollisuuden laajentumisen myötä entinen perusopetuksen lisäopetus, lukioon valmistava ja ammatilliseen koulutukseen valmentava koulutus yhdistyvät tutkintoon valmentavaksi koulutukseksi (TUVA). Uusi TUVA-koulutus edellyttää 1.8. alkaen laajempaa mahdollisuutta valinnaisiin opintoihin, mikä aiheuttaa lisäkustannuksia koulutuksen järjestäjälle. Lisäksi TUVA-koulutuksen tiloista voi muodostua lisäkustannuksia 1.8. alkaen.

Lukion osalta ei ole tiedossa merkittäviä poikkeamia talousarvioon. Maksuttoman lukiokoulutuksen kustannukset eivät toistaiseksi ole aiheuttaneet huolta aiheuttanutta negatiivista poikkeamaa.

## Riskit strategisten tavoitteiden toteutumiseksi

Ukrainan kriisin pitkittyminen luo lisätarvetta järjestää palveluja varhaiskasvatukseen, perusopetukseen, nuorisopalveluun sekä psykologi- ja kuraattori palveluihin.

Koronaepidemia on kuormittanut suuresti varhaiskasvatuspalveluita ja teettänyt paljon ylimääräistä työtä esimiehillä. Laadukkaan varhaiskasvatuksen toteuttaminen on ollut haasteellista henkilöstön suuren sairauspoissaolomäärän ja sijaisten saatavuuden vaikeuden vuoksi. Edellisten syiden vuoksi myös henkilöstön täydennyskoulutuksiin on ollut vaikeuksia saada osallistujia.

Samoin perusopetuksessa, mutta myös nuorisopalveluissa, koronaepidemia on pitkäkestoisesti kuormittanut ja aiheuttanut paljon poikkeavia järjestelyjä. Kriisien ulkopuolinen työ, kuten verkostoyhteistyö ja kehittäminen, on jossakin määrin jäänyt kiireellisen työn jalkoihin ja viivästynyt. Koronan aiheuttamien poissaolojen johdosta laadukkaan palvelun toteuttaminen oli vaikeaa, kun sijaisia ei ollut saatavilla. Reuna-alueiden rekrytoinnit ovat osittain pitkittyneet ja kelpoisen henkilöstön saanti vaikeutunut, erityisesti määräaikaisiin tehtäviin.

Psykologien sijaisten rekrytointiongelmien aiheuttavat riskin palvelun laadulle ja henkilöstön työssäjaksamiselle. Psykologityön saatavuuden turvaamiseksi on jouduttu turvautumaan ostopalveluun. Henkilöstön siirtyminen hyvinvointialueelle muodostaa myös riskin. Tavoitteena on hallittu siirtyminen ja palveluiden jatkuvuus normaalista.

## Talousennuste tammi-syyskuu 2022

Vastuualue	Laji	Tili	TA2022	TA2022 muutos	Tot. 30.9.	Tot % 30.9.	Koko vuoden ennuste	Ero ennuste/TA	% enn./TA
<b>Varhaiskasvatuspalvelut</b>	<b>Tuotot yht.</b>	<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>5 029</b>	<b>0</b>	<b>4 175</b>	<b>83 %</b>	<b>5 029</b>	<b>0</b>	
	Tuotot	MYYNITUOTOT	205		211	103 %	205	0	
	Tuotot	MAKSUTUOTOT	4 146		3 069	74 %	4 146	0	
	Tuotot	TUET JA AVUSTUKSET	678		891	131 %	678	0	
	Tuotot	MUUT TOIMINTATUOTOT	0		5	0 %	0	0	
	<b>Kulut yht.</b>	<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-87 618</b>	<b>0</b>	<b>-65 309</b>	<b>75 %</b>	<b>-89 618</b>	<b>-2 000</b>	<b>2,28 %</b>
	Kulut	HENKILÖSTÖKULUT	-46 397		-35 581	77 %	-46 397	0	
	Kulut	PALVELUJEN OSTOT	-21 227		-14 875	70 %	-23 212	-1 985	
	Kulut	AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA	-492		-293	60 %	-507	-15	
	Kulut	AVUSTUKSET	-4 200		-3 251	77 %	-4 200	0	
	Kulut	MUUT TOIMINTAMENOT	-15 302		-11 309	74 %	-15 302	0	
<b>Varhaiskasvatuspalvelut</b>	<b>Toimintakate</b>	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-82 589</b>	<b>0</b>	<b>-61 134</b>	<b>74 %</b>	<b>-84 589</b>	<b>-2 000</b>	<b>2,42 %</b>
<b>Perusopetus- ja nuor.palv.</b>	<b>Tuotot yht.</b>	<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>7 740</b>	<b>0</b>	<b>6 649</b>	<b>86 %</b>	<b>7 740</b>	<b>0</b>	
	Tuotot	MYYNITUOTOT	2 598		1 208	47 %	2 598	0	
	Tuotot	MAKSUTUOTOT	515		322	62 %	515	0	
	Tuotot	TUET JA AVUSTUKSET	4 215		4 788	114 %	4 215	0	
	Tuotot	MUUT TOIMINTATUOTOT	412		332	81 %	412	0	
	<b>Kulut yht.</b>	<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-119 933</b>	<b>0</b>	<b>-87 558</b>	<b>73 %</b>	<b>-119 933</b>	<b>0</b>	
	Kulut	HENKILÖSTÖKULUT	-64 412		-47 449	74 %	-64 412	0	
	Kulut	PALVELUJEN OSTOT	-20 147		-13 609	68 %	-20 147	0	
	Kulut	AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA	-2 002		-1 743	87 %	-2 002	0	
	Kulut	AVUSTUKSET	-105		-101	96 %	-105	0	
	Kulut	MUUT TOIMINTAMENOT	-33 267		-24 656	74 %	-33 267	0	
<b>Perusopetus- ja nuor.palv.</b>	<b>Toimintakate</b>	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-112 193</b>	<b>0</b>	<b>-80 909</b>	<b>72 %</b>	<b>-112 193</b>	<b>0</b>	
<b>Lukiokoul. ja toisen ast.yht.t</b>	<b>Tuotot yht.</b>	<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>1 371</b>	<b>0</b>	<b>1 609</b>	<b>117 %</b>	<b>1 371</b>	<b>0</b>	
	Tuotot	MYYNITUOTOT	519		110	21 %	519	0	
	Tuotot	MAKSUTUOTOT	33		137	414 %	33	0	
	Tuotot	TUET JA AVUSTUKSET	784		1 342	171 %	784	0	
	Tuotot	MUUT TOIMINTATUOTOT	35		20	57 %	35	0	
	<b>Kulut yht.</b>	<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-20 592</b>	<b>0</b>	<b>-14 971</b>	<b>73 %</b>	<b>-20 592</b>	<b>0</b>	
	Kulut	HENKILÖSTÖKULUT	-12 747		-9 401	74 %	-12 747	0	
	Kulut	PALVELUJEN OSTOT	-2 204		-1 521	69 %	-2 204	0	
	Kulut	AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA	-903		-776	86 %	-903	0	
	Kulut	AVUSTUKSET	0				0	0	
	Kulut	MUUT TOIMINTAMENOT	-4 738		-3 273	69 %	-4 738	0	
<b>Lukiokoul. ja toisen ast.yht.t</b>	<b>Toimintakate</b>	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-19 221</b>	<b>0</b>	<b>-13 362</b>	<b>70 %</b>	<b>-19 221</b>	<b>0</b>	
<b>Muut Kopa, tuen palv. + tukipalv.</b>	<b>Tuotot yht.</b>	<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>395</b>	<b>0</b>	<b>470</b>	<b>119 %</b>	<b>395</b>	<b>0</b>	
	Tuotot	MYYNITUOTOT	22		10	43 %	22	0	
	Tuotot	MAKSUTUOTOT	0				0	0	
	Tuotot	TUET JA AVUSTUKSET	373		460	123 %	373	0	
	Tuotot	MUUT TOIMINTATUOTOT	0				0	0	
	<b>Kulut yht.</b>	<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-4 660</b>	<b>0</b>	<b>-3 357</b>	<b>72 %</b>	<b>-4 660</b>	<b>0</b>	
	Kulut	HENKILÖSTÖKULUT	-3 833		-2 747	72 %	-3 833	0	
	Kulut	PALVELUJEN OSTOT	-352		-262	75 %	-352	0	
	Kulut	AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA	-21		-8	39 %	-21	0	
	Kulut	AVUSTUKSET	-27		-27	100 %	-27	0	
	Kulut	MUUT TOIMINTAMENOT	-427		-313	73 %	-427	0	
<b>Muut Kopa, tuen palv. + tukipalv.</b>	<b>Toimintakate</b>	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-4 265</b>	<b>0</b>	<b>-2 888</b>	<b>68 %</b>	<b>-4 265</b>	<b>0</b>	
<b>Kasvun ja oppimisen palvelualue</b>	<b>Tuotot yht.</b>	<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>14 535</b>	<b>0</b>	<b>12 903</b>	<b>89 %</b>	<b>14 535</b>	<b>0</b>	
	Tuotot	MYYNITUOTOT	3 344		1 539	46 %	3 344	0	
	Tuotot	MAKSUTUOTOT	4 694		3 527	75 %	4 694	0	
	Tuotot	TUET JA AVUSTUKSET	6 050		7 481	124 %	6 050	0	
	Tuotot	MUUT TOIMINTATUOTOT	447		356	80 %	447	0	
<b>yhteensä</b>	<b>Kulut yht.</b>	<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-232 803</b>	<b>0</b>	<b>-171 195</b>	<b>74 %</b>	<b>-234 803</b>	<b>-2 000</b>	<b>0,86 %</b>
	Kulut	HENKILÖSTÖKULUT	-127 389		-95 178	75 %	-127 389	0	
	Kulut	PALVELUJEN OSTOT	-43 930		-30 267	69 %	-45 915	-1 985	
	Kulut	AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA	-3 418		-2 821	83 %	-3 433	-15	
	Kulut	AVUSTUKSET	-4 332		-3 379	78 %	-4 332	0	
	Kulut	MUUT TOIMINTAMENOT	-53 734		-39 550	74 %	-53 734	0	
<b>Kasvun ja oppimisen palvelualue</b>	<b>Toimintakate</b>	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-218 268</b>	<b>0</b>	<b>-158 292</b>	<b>73 %</b>	<b>-220 268</b>	<b>-2 000</b>	<b>0,92 %</b>

## Talousarvion 2022 valtuustoon nähden sitovat mittarit tavoitearvoineen

Mittarin nimi	Mittari	TP 2020	TP 2021	Tavoite			Huom./lisätiedot
				2022	31.3.2022	30.6.2022	
<b>Suorituskykymittarit</b>							
Päiväkotien täyttöaste / haja-asutusalue	%	92	92	96	94	94	89
Päiväkotien täyttöaste / taajama-alue	%	97	93	99	97	96	91
<b>Taloudellisuusmittarit</b>							
Varhaiskasvatuksen toimintamenot 0-6 -vuotiasta lasta kohden	€	10 752	11 491	11 627	2 683	5 475	8 200
Perusopetuksen toimintamenot euroa per 7-15 -vuotias lapsi	€	9 922	9 989	10 140	2 553	4 965	7 642
<b>Vaikuttavuusmittarit</b>							
Varhaiskasvatukseen osallistuminen 0-6 v.	%	74,8	75,5	74,0	77,7	79,2	75,7