

Tili	2015	Tot.%	2016	TA:N Tot.%	TP 2015	TA 2016	Tot.ennuste 2016	TA/Enn. erotus	TA/Enn. tot.%	Kasvu Enn./Ed.v	Kasvu %
Myyntituotot	3 634 158	65,6	4 326 392	115,1	5 541 550	3 759 889	5 480 392	1 720 503	145,8	-61 158	-1,1
Maksutuotot	10 046 935	72,6	10 049 215	72,0	13 847 724	13 956 142	13 531 705	-424 437	97,0	-316 018	-2,3
Tuet ja avustukset	8 505 845	70,6	8 082 149	63,0	12 039 554	12 829 838	11 420 279	-1 409 559	89,0	-619 275	-5,1
Vuokratuotot	1 426 159	74,6	1 454 091	89,5	1 912 026	1 625 204	1 820 161	194 957	112,0	-91 865	-4,8
Muut tuotot	992 767	70,5	849 762	67,6	1 408 669	1 257 082	1 183 652	-73 430	94,2	-225 017	-16,0
Muut toimintatuotot	992 767	70,5	849 762	67,6	1 408 669	1 257 082	1 183 652	-73 430	94,2	-225 017	-16,0
Toimintatuotot	24 605 865	70,8	24 761 609	74,1	34 749 522	33 428 155	33 436 189	8 034	100,0	-1 313 333	-3,8
Palkat ja oikaisuerät	-37 568 598	76,3	-38 867 881	78,5	-49 212 414	-49 531 911	-50 607 077	-1 075 166	102,2	-1 394 664	2,8
Muut henkilösivukulut	-2 119 348	76,0	-2 558 163	71,3	-2 788 227	-3 585 965	-3 343 911	242 054	93,2	-555 684	19,9
Eläkekulut	-9 182 478	76,8	-9 243 842	81,9	-11 963 993	-11 289 634	-12 010 831	-721 197	106,4	-46 838	0,4
Henkilöstökulut	-48 870 424	76,4	-50 669 886	78,7	-63 964 634	-64 407 510	-65 961 819	-1 554 309	102,4	-1 997 185	3,1
Asiakaspalvelujen ostot	-42 792 725	69,3	-41 854 546	72,1	-61 789 237	-58 033 639	-58 823 136	-789 497	101,4	2 966 101	-4,8
Muiden palvelujen ostot	-10 369 240	69,0	-10 907 267	60,6	-15 023 709	-18 006 121	-17 106 857	899 264	95,0	-2 083 148	13,9
Palvelujen ostot	-53 161 965	69,2	-52 761 813	69,4	-76 812 946	-76 039 760	-75 929 993	109 767	99,9	882 952	-1,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-988 152	63,1	-1 275 372	88,1	-1 565 376	-1 447 780	-1 786 402	-338 622	123,4	-221 026	14,1
Avustukset	-26 619 644	73,3	-30 966 621	72,0	-36 320 012	-43 001 190	-42 324 181	677 009	98,4	-6 004 169	16,5
Muut vuokratulot	-996 872	76,2	-897 168	90,6	-1 307 580	-990 641	-1 155 228	-164 587	116,6	152 351	-11,7
Sisäiset vuokratulot	-6 412 843	75,5	-6 517 232	75,8	-8 496 879	-8 592 550	-8 740 081	-147 531	101,7	-243 203	2,9
Vuokratulot	-7 409 715	75,6	-7 414 401	77,4	-9 804 458	-9 583 191	-9 895 310	-312 119	103,3	-90 851	0,9
Muut kulut	-314 994	57,5	-344 113	101,3	-548 161	-339 698	-437 353	-97 655	128,7	110 807	-20,2
Muut toimintakulut	-314 994	57,5	-344 113	101,3	-548 161	-339 698	-437 353	-97 655	128,7	110 807	-20,2
Toimintakulut	-137 364 894	72,7	-143 432 206	73,6	-189 015 586	-194 819 129	-196 335 058	-1 515 929	100,8	-7 319 472	3,9
Toimintakate	-112 759 030	73,1	-118 670 597	73,5	-154 266 064	-161 390 974	-162 898 869	-1 507 895	100,9	-8 632 805	5,6

TOIMINTA JA TALOUS - TOIMINTA JA TALOUS JA KORJAAVAT TOIMENPITEET

Vanhusten palveluohjauksen palvelujen ostoihin (tehostettu palveluasuminen) kohdistuvat kustannukset syyskuun osalta kirjautuvat seurantajärjestelmään myöhemmin lokakuun aikana. Vanhusten hoivapalveluissa toiminta on toteutunut toimintasuunnitelman mukaisesti. Ennusteen mukaan palkkamäärärahat ylittyvät (1,3 milj. €). Ylityspaineet muodostuvat tällä hetkellä ilman määrärahavarausta toteutettavista lasten hoitoringeistä (475 000€), sekä palkkojen erilliskorvausten (315 000€) ja sijaismäärärahojen ylityksistä (400 000€). Ennustetta tulee heikentämään vuoden alusta kuntoutusyksiköön siirrettyjen neljän fysioterapeutin palkkavaraukset (noin 150 000€). Muu 1 milj. ylitys muodostuu sairaus-, tapaturma- ja eläkemaksuista (400 000€), lääkkeitä ja polttoaineista 80 000€, kalustosta 36 000€, leasing/muut vuokrista 190 000€ sekä asiakaspalveluostosta 80 000€.

Vammaispalveluissa on henkilökohtaisen avun tarve edelleen maltillisesti kasvanut, joten perusturvan johtoryhmä on hyväksynyt kehitysvammaisten päivätoiminnan freelancer-ohjaajien sijaan omien avustajien palkkaamisen avustajan osalta. Vammaispalveluissa toimintatuotot ovat toteutuneet ennakoitua paremmin (76,42%), koska kotikuntalain mukaisia korvauksia on saatu kolmelta kunnalta kehitysvammaisten asumisen järjestämisestä.

Lapsiperhepalveluissa toimintatuottoja (87,6 %) vääristää valtion kokovuotinen korvaus turvakotitoimintaan. Lapsiperhepalveluiden talouden ennustetaan elokuun toteutuman perusteella toteutuvan talousarvion mukaisena.

Aikuisosiaalityön avainprosessissa ei syyskuun toteutuman (72,02%) perusteella ennakoita menoylitystä.

TALOUSARVION PITÄVYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Vanhusten palveluohjauksessa eri syistä johtuvaa henkilöstön lisäresurssia on katettu vähentämällä palvelujen ostoa, vaikka tätä on lakisääteisten odotusaikojen ylityksessä ollut vaikea toteuttaa. Tilipäätöksessä 2015 kertynyttä ylitystä asumispalvelujen ostoissa ei ole pystytty täysin sopeuttamaan. Asumispalvelujen ostoihin varattujen määrärahojen ennakoidaan ylittävän noin 0,2 M€.

Hoivapalveluissa riskin muodostaa kotihoitopalvelujen asiakastarpeisiin liittyvät muutokset. Ikäihmisten kotihoitoon palvelutarpeet ovat sidoksissa laajemmin kaupungin palveluvalikoimaan ja kykyyn ohjata asiakkaita tarkoituksenmukaisiin palveluihin. Lisäksi kotihoitoon on uuden sosiaalihoitolaian myötä tullut uusia asiakasryhmiä (lapsi-, sekä vammaisasiakkaita).

Vammaispalvelulain mukainen subjektiivinen oikeus palveluihin aiheuttaa epävarmuutta talouden pitävyyteen; palvelut ovat yleensä kalliita.

Lastensuojelun sijaishuollon perhehoidon palkkioiden indeksikorotus, jonka suuruudesta on saatu tieto joulukuussa ja jota ei oltu huomioitu talousarviossa, tuo lisäkustannuksia noin 40 000 euroa.

Aikuisosiaalityön avainprosessissa työmarkkinatuen ennakoidaan ylittävän talousarviovarauksen n. 1,0 M€, mutta se kompensoituu työllistämisen tuen hankerahoituksesta, jossa varaus on ennakoitua suurempi. Henkilöstömenoissa erityisesti etuusikäsielityksessä vuodelle 2016 ennakoidaan menopainetta marras-joulukuussa, koska päättävänä palveluna toimeentulotukihakemukset tulee saada käsiteltyä lain velvoittamassa ajassa myös henkilöstösiirtymien ja siitä seuraavien mahdollisten ruuhkailanteiden johdosta.

PALVELUJEN OSTOT - PALVELUJEN OSTOJEN JA HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITTYMINEN

Vanhusten palveluohjauksessa palvelujen ostoa ja siirtymistä oman tuotannon palveluihin on korvattu maltillisesti, sopivissa tilanteissa palvelusetelillä (tilapäinen kotihoito, asumispalvelut). Hoivapalveluissa palvelujen ostoa on kohdistettu ennakoimattomiin, runsaasti palveluja tarvitsevien asiakkaiden palvelukokonaisuuksien järjestämiseksi.

Vammaispalveluissa ei ole vielä riittävästi kaupungin oman tuotannon vaihtoehtoja tarjolla, joten palveluiden järjestäminen tapahtuu pääosin ostopalveluiden varassa.

Lapsiperhepalveluissa henkilötövuodet lisääntyvät, kun ostopalveluja vähennetään lisäämällä suunnitelmallisesti omaa tuotantoa.

Tili	2015	Tot.%	2016	TA:N Tot.%	TP 2015	TA 2016	Tot.ennuste 2016	TA/Enn. erotus	TA/Enn. tot.%	Kasvu Enn./Ed.v	Kasvu %
Myyntituotot	1 957 946	79,5	2 333 202	104,1	2 463 271	2 242 300	2 871 252	628 952	128,0	407 982	16,6
Maksutuotot	8 413 141	72,2	8 297 932	67,4	11 649 786	12 318 924	11 554 922	-764 002	93,8	-94 865	-0,9
Tuet ja avustukset	15 874	4,9	4 450	1,5	325 304	301 900	163 990	-137 910	54,3	-161 314	-49,6
Vuokratuotot	1 335 509	74,5	1 431 630	98,1	1 793 366	1 460 000	1 741 440	281 440	119,3	-51 926	-2,9
Muut tuotot	40 699	25,6	52 039	68,5	158 791	76 000	77 329	1 329	101,7	-81 463	-51,3
Muut toimintatuotot	40 699	25,6	52 039	68,5	158 791	76 000	77 329	1 329	101,7	-81 463	-51,3
Toimintatuotot	11 763 168	71,8	12 119 252	73,9	16 390 518	16 399 124	16 408 932	9 808	100,1	18 415	0,1
Palkat ja oikaisuerät	-26 217 327	75,6	-27 298 295	80,5	-34 695 642	-33 895 545	-35 200 966	-1 305 421	103,9	-505 324	1,5
Muut henkilösivukulut	-1 462 798	75,1	-1 797 840	81,8	-1 947 578	-2 197 615	-2 326 524	-128 909	105,9	-378 946	19,5
Eläkekulut	-4 881 665	75,2	-5 023 458	85,8	-6 490 946	-5 854 772	-6 397 394	-542 622	109,3	93 553	-1,4
Henkilöstökulut	-32 561 790	75,5	-34 119 593	81,3	-43 134 166	-41 947 932	-43 924 883	-1 976 951	104,7	-790 717	1,8
Asiakaspalvelujen ostot	-23 556 249	68,7	-23 507 556	75,8	-34 309 655	-31 003 241	-31 657 156	-653 915	102,1	2 652 500	-7,7
Muiden palvelujen ostot	-7 267 942	67,0	-7 856 902	69,8	-10 845 139	-11 251 261	-11 015 902	235 359	97,9	-170 763	1,6
Palvelujen ostot	-30 824 190	68,3	-31 364 458	74,2	-45 154 794	-42 254 502	-42 673 058	-418 556	101,0	2 481 736	-5,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-890 852	73,6	-983 715	94,4	-1 210 352	-1 041 880	-1 258 955	-217 075	120,8	-48 603	4,0
Avustukset	-3 628 824	73,4	-6 372 913	63,1	-4 944 996	-10 105 690	-8 787 183	1 318 507	87,0	-3 842 187	77,7
Muut vuokratulot	-787 179	75,2	-709 693	96,9	-1 047 403	-732 284	-882 513	-150 229	120,5	164 890	-15,7
Sisäiset vuokratulot	-5 173 614	75,8	-5 033 629	74,7	-6 822 110	-6 740 076	-6 721 219	18 857	99,7	100 891	-1,5
Vuokratulot	-5 960 793	75,7	-5 743 322	76,9	-7 869 513	-7 472 360	-7 603 732	-131 372	101,8	265 781	-3,4
Muut kulut	-175 253	48,1	-220 480	124,7	-364 662	-176 843	-263 200	-86 357	148,8	101 462	-27,8
Muut toimintakulut	-175 253	48,1	-220 480	124,7	-364 662	-176 843	-263 200	-86 357	148,8	101 462	-27,8
Toimintakulut	-74 041 702	72,1	-78 804 480	76,5	-102 678 482	-102 999 207	-104 511 010	-1 511 803	101,5	-1 832 528	1,8
Toimintakate	-62 278 534	72,2	-66 685 227	77,0	-86 287 965	-86 600 083	-88 102 078	-1 501 995	101,7	-1 814 113	2,1

TOIMINTA JA TALOUS - TOIMINTA JA TALOUS JA KORJAAVAT TOIMENPITEET

Vanhusten palveluohjauksessa kotihoidon palvelusetelimenojen ylitys kompensoituu myöhemmin maksettavina Valtionkonttorin korvauksina. Asumisen ja omaishoidontuen palvelusetelien osalta kirjatut kustannukset tasoittuvat pidemmän tarkastelujakson aikana. Palvelujen ostoihin (tehostettu palveluasuminen) kohdistuvat kustannukset syyskuun osalta kirjautuvat seurantajärjestelmään myöhemmin lokakuun aikana.

Vanhusten hoivapalveluissa toiminta on toteutunut toimintasuunnitelman mukaisesti. Ennusteen mukaan palkkamäärärahat ylittyvät (1,3 milj. €). Ylityspaineet muodostuvat tällä hetkellä ilman määrärahavarausta toteutettavista lasten hoitoringeistä (475 000€), sekä palkkojen erilliskorvausten (315 000€) ja sijaismäärärahojen ylityksistä (400 000€). Ennustetta tulee heikentämään vuoden alusta kuntoutusyksikköön siirrettyjen neljän fysioterapeutin palkkavaraukset (noin 150 000€). Muu 1 milj. ylitys muodostuu sairaus-, tapaturma- ja eläkemaksuista (400 000€), lääkkeistä ja polttoaineista 80 000€, kalustosta 36 000€, leasing/muut vuokrasta 190 000€ sekä asiakaspalveluostosta 80 000€.

Vammaispalveluissa on henkilökohtaisen avun tarve edelleen maltillisesti kasvanut, joten perusturvan johtoryhmä on hyväksynyt kehitysvammaisten päivätoiminnan freelancer-ohjaajien sijaan omien avustajien palkkaamisen avustajan osalta. Vammaispalveluissa toimintatuotot ovat toteutuneet ennakoitua paremmin (76,42%), koska kotikuntalain mukaisia korvauksia on saatu kolmelta kunnalta kehitysvammaisten asumisen järjestämisestä.

TALOUSARVION PITÄVYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Vanhusten palveluohjauksessa eri syistä johtuvaa henkilöstön lisäresurssia on katettu vähentämällä palvelujen ostoa, vaikka tätä on lakisääteisten odotusaikojen ylityksessä ollut vaikea toteuttaa. Tilipää-töksessä 2015 kertynyttä ylitystä asumispalvelujen ostossa ei ole pystytty täysin sopeuttamaan. Asumispalvelujen ostoihin varallujen määrärahojen ennakoidaan ylittävän noin 0,2 M€.

Hoivapalveluissa riskin muodostaa kotihoitopalvelujen asiakastarpeisiin liittyvät muutokset. Ikäihmisten kotihoitoon palvelutarpeet ovat sidoksissa laajemmin kaupungin palveluvalikoimaan ja kykyyn ohjata asiakkaita tarkoituksenmukaisiin palveluihin. Lisäksi kotihoitoon on uuden sosiaalihuoltolain myötä tullut uusia asiakasryhmiä (lapsi-, sekä vammaisasiakkaita). Omassa tuotannossa riskinä on asiakkaiden huono hallinta. Asiakkaiden hoidon järjestäminen kotiin toteutetaan yhä useammin sairaalajakson sijaan. Tämä edellyttää kotihoitoon kykyä vastata nopeasti muuttuviin asiakastarpeisiin.

Vammaispalvelulain mukainen subjektiivinen oikeus palveluihin aiheuttaa epävarmuutta talouden pitävyyteen; palvelut ovat yleensä kalliita. Vammaispalveluissa toimintakulut ovat tällä hetkellä toteutuneet talousarvion mukaisesti (n. 75 %). Henkilökohtaisen avun toteutuma on tällä hetkellä talousarvion mukainen.

PALVELUJEN OSTOT - PALVELUJEN OSTOJEN JA HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITTYMINEN

Vanhusten palveluohjauksessa palvelujen ostoa ja siirtymistä oman tuotannon palveluihin on korvattu maltillisesti, sopivissa tilanteissa palvelusetelillä (tilapäinen kotihoito, asumispalvelut). Hoivapalveluissa palvelujen ostoa on kohdistettu ennakoimattomiin, runsaasti palveluja tarvitsevien asiakkaiden palvelukokonaisuuksien järjestämiseksi. Ostojen tarve on syntynyt lapsiasiakkaiden vierihoidosta sekä ympärivuorokauden runsaasti apua tarvitsevien kuntalaisen hoidosta. Henkilötyövuosien tarve perustuu asiakkaiden palvelutarpeeseen. Kotihoidon resurssien tulee kyetä vastaamaan aikaisempaa paremmin muuttuviin, aaltoileviin palvelutarpeisiin. Tätä aaltoilevuutta pyritään ottamaan haltuun henkilöstöpoolin avulla. Lisäksi kotihoitoon henkilöstöresurssien kohdentamista asiakastyöhön on tehostettava eli saavutettava 65% välittömän asiakastyön tavoite. Vammaispalveluissa ei ole vielä riittävästi kaupungin oman tuotannon vaihtoehtoja tarjolla, joten palveluiden järjestäminen tapahtuu pääosin ostopalveluiden varassa.

TIILI	2015	Tot.%	2016	TA:N Tot.%	TP 2015	TA 2016	Tot.ennuste 2016	TA/Enn. erotus	TA/Enn. tot.%	Kasvu Enn./Ed.v	Kasvu %
Myyntituotot	247 865	28,7	189 760	85,9	864 621	221 000	226 460	5 460	102,5	-638 161	-73,8
Maksutuotot	582 715	75,7	548 001	78,7	769 465	696 418	563 501	-132 917	80,9	-205 964	-26,8
Tuet ja avustukset	807 710	88,5	1 122 457	127,0	912 426	883 682	1 122 457	238 775	127,0	210 030	23,0
Vuokratuotot	4 352	85,7	364	0,0	5 079		364	364	36362,0	-4 716	-92,8
Muut tuotot		0,0	84	0,1	7 366	113 000	2 184	-110 816	1,9	-5 182	-70,3
Muut toimintatuotot		0,0	84	0,1	7 366	113 000	2 184	-110 816	1,9	-5 182	-70,3
Toimintatuotot	1 642 642	64,2	1 860 666	97,2	2 558 957	1 914 100	1 914 966	866	100,0	-643 991	-25,2
Palkat ja oikaisuerät	-4 442 167	75,3	-4 857 428	75,7	-5 898 381	-6 417 157	-6 399 747	17 410	99,7	-501 366	8,5
Muut henkilösivukulut	-264 360	75,3	-321 385	40,5	-351 263	-793 499	-425 558	367 941	53,6	-74 295	21,2
Eläkekulut	-1 204 954	75,4	-1 306 460	101,1	-1 597 413	-1 292 350	-1 577 184	-284 834	122,0	20 229	-1,3
Henkilöstökulut	-5 911 481	75,3	-6 485 273	76,3	-7 847 057	-8 503 006	-8 402 488	100 518	98,8	-555 432	7,1
Asiakaspalvelujen ostot	-11 433 584	72,8	-10 186 303	70,0	-15 701 626	-14 556 558	-14 874 403	-317 845	102,2	827 223	-5,3
Muiden palvelujen ostot	-1 814 298	73,1	-1 949 568	65,7	-2 481 330	-2 967 712	-2 715 568	252 144	91,5	-234 237	9,4
Palvelujen ostot	-13 247 883	72,9	-12 135 870	69,3	-18 182 956	-17 524 270	-17 589 970	-65 700	100,4	592 986	-3,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-192 483	71,3	-178 175	59,8	-270 005	-298 000	-252 575	45 425	84,8	17 430	-6,5
Avustukset	-16 668	82,0	-11 386	22,8	-20 330	-50 000	-23 386	26 614	46,8	-3 057	15,0
Muut vuokratulot	-62 953	78,8	-70 095	95,8	-79 906	-73 200	-97 245	-24 045	132,8	-17 339	21,7
Sisäiset vuokratulot	-696 866	73,4	-740 272	79,1	-949 655	-936 166	-1 034 272	-98 106	110,5	-84 618	8,9
Vuokratulot	-759 819	73,8	-810 368	80,3	-1 029 561	-1 009 366	-1 131 518	-122 152	112,1	-101 956	9,9
Muut kulut	-28 942	75,6	-27 989	51,1	-38 302	-54 754	-39 989	14 765	73,0	-1 687	4,4
Muut toimintakulut	-28 942	75,6	-27 989	51,1	-38 302	-54 754	-39 989	14 765	73,0	-1 687	4,4
Toimintakulut	-20 157 275	73,6	-19 649 061	71,6	-27 388 211	-27 439 396	-27 439 927	-531	100,0	-51 716	0,2
Toimintakate	-18 514 633	74,6	-17 788 395	69,7	-24 829 253	-25 525 296	-25 524 961	335	100,0	-695 708	2,8

TOIMINTA JA TALOUS - TOIMINTA JA TALOUS JA KORJAAVAT TOIMENPITEET

Lapsiperhepalveluissa toimintatuottoja vääristää vallon kokovuotinen korvaus turvakotitoimintaan. Henkilöstökulut ovat toteutuneet talousarviossa ennakoitua suurempana, koska kesälomarahakauden palkat ovat olleet maksussa. Aikaisempien vuosien kokemuksen perusteella palkkamenojen ennakoidaan tasoituvan vuoden loppuun mennessä. ICT-kulut ovat ylittymässä huomattavasti ennakoitua enemmän. Samoin matkustus- ja kuljetuspalvelut ovat toteutuneet ennakoitua huomattavasti suurempana mm. kuntaliitosalueiden työskentelyn turvaamiseksi ja avo- ja kotikäyntityön vahvistumisen johdosta. Lastensuojelun ostopalveluissa ennakoidaan menoyllitystä alkuvuoden toteutumaan perusteella n. 500 000€, joka tällä hetkellä arvioidaan katettavaksi avainprosessin sisältä. Lapsiperhepalveluiden tukipalveluihin ennakoidaan menoyllitystä mm. muuton aiheuttamien välttämättömien kustannusten johdosta, joihin ei ole talousarviovarausta kesken vuoden tapahtuneen muutoksen johdosta.

Lapsiperhepalveluissa on toteutettu organisaatiomuutos 1.3.2016 alkaen, jossa kaksi yksikköä ovat yhdistyneet (avohuolto ja arviointi), jonka avulla sosiaalityöntekijöiden työn kuormittavuutta on saatu jaeltua tasaisemmin ja kyetty huolehtimaan samalla sosiaalihuoltolain mukaisesta toimeenpanosta. Tavoitteena on saada vahvistettua sosiaaliohjaajien työpanosta perhesosiaalityön palveluprosessissa.

Lapsiperhepalveluiden talouden ennustetaan elokuun toteutuman perusteella toteutuvan talousarvion mukaisena.

TALOUSARVION PITÄVYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Lastensuojelun sijaishuollon perhehoidon palkkioiden indeksikorotus, jonka suuruudesta on saatu tieto joulukuussa ja jota ei oltu huomioitu talousarviossa, tuo lisäkustannuksia noin 40 000 euroa, mikä tällä hetkellä saadaan katettua vastuualueen sisältä. Tuloja ennakoidaan kuitenkin n. 113 000€ vähemmän, koska talousarvioon on jäänyt vanhasta budjetointikaavasta varaus toteutumattomille kelakorvauksille (elatuslaki). Toimintakulut ovat toteutuneet tällä hetkellä talousarvion mukaisesti, tosin ostopalvelut näkyvät 1,5 kk viiveellä.

PALVELUJEN OSTOT - PALVELUJEN OSTOJEN JA HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITTYMINEN

Henkilötyövuodet lisääntyvät, kun ostopalveluja vähennetään lisäämällä suunnitelmallisesti omaa tuotantoa. Perhehoitolaki on uudistunut 1.7.2016, jonka STM vahvisti 29.6.2016. Lakimuutoksella on ennakoimattomia taloudellisia vaikutuksia 30,60€/lapsi eli vuoden aikana vaikutus on n. 61 000€.

Tili	2015	Tot.%	2016	TA:N Tot.%	TP 2015	TA 2016	Tot.ennuste 2016	TA/Enn. erotus	TA/Enn. tot.%	Kasvu Enn./Ed.v	Kasvu %
Myyntituotot	1 267 290	66,2	1 682 729	147,6	1 915 678	1 140 000	2 222 729	1 082 729	195,0	307 051	16,0
Maksutuotot	1 051 080	73,6	1 203 282	127,9	1 428 472	940 800	1 413 282	472 482	150,2	-15 190	-1,1
Tuet ja avustukset	7 571 387	72,4	6 855 382	60,8	10 464 166	11 272 016	9 779 532	-1 492 484	86,8	-684 634	-6,5
Vuokratuotot	86 298	76,0	22 097	13,4	113 580	165 204	78 357	-86 847	47,4	-35 223	-31,0
Muut tuotot	932 922	76,5	793 274	75,5	1 219 548	1 050 000	1 093 454	43 454	104,1	-126 094	-10,3
Muut toimintatuotot	932 922	76,5	793 274	75,5	1 219 548	1 050 000	1 093 454	43 454	104,1	-126 094	-10,3
Toimintatuotot	10 908 976	72,0	10 556 764	72,5	15 141 444	14 568 020	14 587 354	19 334	100,1	-554 090	-3,7
Palkat ja oikaisuerät	-4 854 396	80,1	-4 838 912	74,3	-6 057 587	-6 515 184	-6 457 681	57 503	99,1	-400 094	6,6
Muut henkilösivukulut	-275 445	80,0	-317 760	75,4	-344 335	-421 186	-425 811	-4 625	101,1	-81 476	23,7
Eläkekulut	-852 353	79,9	-833 833	72,5	-1 067 043	-1 149 890	-1 114 636	35 254	96,9	-47 593	4,5
Henkilöstökulut	-5 982 193	80,1	-5 990 504	74,1	-7 468 964	-8 086 260	-7 998 128	88 132	98,9	-529 164	7,1
Asiakaspalvelujen ostot	-7 802 892	66,2	-8 160 687	65,4	-11 777 955	-12 473 840	-12 291 577	182 263	98,5	-513 622	4,4
Muiden palvelujen ostot	-491 940	66,7	-560 199	43,7	-737 535	-1 280 650	-861 359	419 291	67,3	-123 824	16,8
Palvelujen ostot	-8 294 831	66,3	-8 720 887	63,4	-12 515 491	-13 754 490	-13 152 937	601 553	95,6	-637 446	5,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25 347	75,8	-80 393	116,7	-33 418	-68 900	-100 493	-31 593	145,9	-67 075	200,7
Avustukset	-22 974 152	73,3	-24 582 321	74,8	-31 354 686	-32 845 500	-33 513 611	-668 111	102,0	-2 158 925	6,9
Muut vuokratulot	-127 504	72,9	-96 147	61,6	-174 999	-156 157	-145 547	10 610	93,2	29 451	-16,8
Sisäiset vuokratulot	-249 023	75,0	-416 804	81,2	-332 061	-513 468	-542 494	-29 026	105,7	-210 433	63,4
Vuokratulot	-376 527	74,3	-512 951	76,6	-507 059	-669 625	-688 041	-18 416	102,8	-180 982	35,7
Muut kulut	-75 609	76,9	-61 495	135,2	-98 309	-45 501	-75 785	-30 284	166,6	22 524	-22,9
Muut toimintakulut	-75 609	76,9	-61 495	135,2	-98 309	-45 501	-75 785	-30 284	166,6	22 524	-22,9
Toimintakulut	-37 728 660	72,6	-39 948 551	72,0	-51 977 928	-55 470 276	-55 528 995	-58 719	100,1	-3 551 067	6,8
Toimintakate	-26 819 684	72,8	-29 391 786	71,9	-36 836 484	-40 902 256	-40 941 641	-39 385	100,1	-4 105 157	11,1

TOIMINTA JA TALOUS - TOIMINTA JA TALOUS JA KORJAAVAT TOIMENPITEET

Aikuissosiaalityön avainprosessissa toimeentulotuen käsittelyaika on pysynyt 15.9.2015 alkaen lakisääteisenä. Perustoimeentulotuki on toteutunut tällä hetkellä lähes talousarvion mukaisesti (75,25 %). Opiskelijoiden kesäajan hakemusten runsas määrä tasoittuu loppuvuodesta. Avustusten kokonaistoteutuma on kuitenkin talousarvion mukainen. Toimeentulotukihakemusten käsittelyaika on keskimäärin 5 arkipäivää.

Maahanmuuttajapalveluissa henkilöstökuluissa näkyy kahden osa-aikaisen arabiankielentaitoisten kotoutumishajajien palkkaaminen. Tämä kustannus on ajateltu katettavan laskennallisilla valtion korvauksilla. Toimintatuotot ovat toteutuneet huomattavasti yli ennakoitun n. 160 %, koska pakolaistyöhön on tullut valtiolta ylimääräinen Sylvania 2 hankekorvaus n. 70560€.

Työllistymispalveluissa kunnan palkkatuki kattaa ainoastaan velvoitetyöllistämisen, joten sekä tuotot että menot laahaavat jäljessä. Toimintatuotoista jää toteutumatta 1,675M€. Työmarkkinatuen kuntaosuus on edelleen kasvanut (henkilömäärän kasvu n. 5,5 %) ollen jo n. 1,0M€/kk. Työmarkkinatuen ennakkoidaan ylittävän talousarviovarauksen n. 1,2 M€. Lisäksi on huomioitava, että kesätyöllistettyjen osalta on n. 247000€ toteutunut enemmän kuin on arvioitu. Kaupunkitasoisen prosessin koordinointi ei ole toteutunut, joten prosessin ohjaus tulee arvioida uudelleen. TOPI-hanke käynnistyi kokonaisuutena kolme kuukautta arvioitua myöhemmin, joten henkilöstösäästöjä syntyy n. 42 000€. Ostopalveluissa on ollut varaus kilpailutuksen alla oleviin työkykyselvityksiin, kilpailutus on viivästynyt, joten ostopalvelua säästyy n. 200 000 €. Myös Tukevan ja Kevaman sopimuksista tulee ostopalveluissa säästöä n. 250 000 €. Samaan aikaan kuitenkin kuntouttavaan työtoimintaan olisi paineita. Työllisyyspalvelut ovat siirtymässä elinvoima- ja konsernipalvelujen palvelualueelle 1.1.2017 alkaen.

Aikuissosiaalityön avainprosessissa ei syyskuun toteutuman (72,02%) perusteella ennakkoida menoylitystä.

TALOUSARVION PITÄVYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Toimintakulut ovat pysyneet talousarvion mukaisena (n. 72 %). Henkilöstömenoissa erityisesti etuuskäsittelyssä vuodelle 2016 ennakkoidaan menopainetta marras-joulukuussa, koska päättävänä palveluna toimeentulotukihakemukset tulee saada käsiteltyä lain velvoittamassa ajassa myös henkilöstösiirtymien ja siitä seuraavien mahdollisten ruuhkailanteiden johdosta. Määräaikaisen henkilöstön lomakorvaukset tulevat poikkeuksellisesti joulukuussa 2016 maksuun päättävän palvelun johdosta. Palkkamenot ovat toteutuneet 90,12 %, jossa on mukana lomarahojen maksaminen myös niille vakituisille henkilöille, jotka ovat siirtyneet kaupungin palvelukseen toisaalle. Työmarkkinatuen ennakkoidaan ylittävän talousarviovarauksen n. 1,0 M€, mutta se kompensoituu työllistämisen tuen hankerahoituksesta, jossa varaus on ennakoitua suurempi.

640003 Perusturvan tukipalvelut +

Toteuma: tammi-syys 2016

Tili	2015	Tot.%	2016	TA:N Tot.%	TP 2015	TA 2016	Tot.ennuste 2016	TA/Enn. erotus	TA/Enn. tot.%	Kasvu Enn./Ed.v	Kasvu %
Myyntituotot		0,0		0,0		3 000	1 250	-1 750	41,7	1 250	0,0
Tuet ja avustukset		0,0		0,0	1 851	31 840	10 840	-21 000	34,0	8 989	485,7
Muut tuotot	33	100,0	80	0,0	33		80	80	8003,0	47	141,9
Muut toimintatuotot	33	100,0	80	0,0	33		80	80	8003,0	47	141,9
Toimintatuotot	33	1,8	80	0,2	1 884	34 840	12 170	-22 670	34,9	10 286	546,0
Palkat ja oikaisuerät	-172 160	75,1	-178 343	66,4	-229 390	-268 534	-247 675	20 859	92,2	-18 285	8,0
Muut henkilösivukulut	-10 208	75,8	-11 735	68,5	-13 465	-17 132	-16 297	835	95,1	-2 832	21,0
Eläkekulut	-1 880 580	79,7	-1 785 281	70,3	-2 359 139	-2 538 113	-2 522 137	15 976	99,4	-162 998	6,9
Henkilöstökulut	-2 062 948	79,3	-1 975 359	70,0	-2 601 994	-2 823 779	-2 786 109	37 670	98,7	-184 115	7,1
Muiden palvelujen ostot	-37 990	62,5	-46 593	74,8	-60 814	-62 269	-82 593	-20 324	132,6	-21 779	35,8
Palvelujen ostot	-37 990	62,5	-46 593	74,8	-60 814	-62 269	-82 593	-20 324	132,6	-21 779	35,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 173	81,4	-2 093	52,3	-12 492	-4 000	-2 983	1 017	74,6	9 509	-76,1
Muut vuokratulut	-3 814	-25,2	-1 494	49,8	15 156	-3 000	-2 274	726	75,8	-17 431	-115,0
Sisäiset vuokratulut	-22 837	72,0	-24 994	69,8	-31 702	-35 817	-33 943	1 874	94,8	-2 240	7,1
Vuokratulut	-26 650	161,1	-26 488	68,2	-16 546	-38 817	-36 217	2 600	93,3	-19 671	118,9
Muut kulut	-2 427	49,2	-507	4,8	-4 931	-10 600	-3 387	7 213	32,0	1 544	-31,3
Muut toimintakulut	-2 427	49,2	-507	4,8	-4 931	-10 600	-3 387	7 213	32,0	1 544	-31,3
Toimintakulut	-2 140 189	79,4	-2 051 041	69,8	-2 696 778	-2 939 465	-2 911 290	28 175	99,0	-214 511	8,0
Toimintakate	-2 140 156	79,4	-2 050 961	70,6	-2 694 894	-2 904 625	-2 899 119	5 506	99,8	-204 225	7,6

TOIMINTA JA TALOUS - TOIMINTA JA TALOUS JA KORJAAVAT TOIMENPITEET

Perusturvan tukipalvelujen toiminnan ja talouden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Tili	2015	Tot.%	2016	TA:N Tot.%	TP 2015	TA 2016	Tot.ennuste 2016	TA/Enn. erotus	TA/Enn. tot.%	Kasvu Enn./Ed.v	Kasvu %
Myyntituotot	161 058	54,0	120 700	78,6	297 980	153 589	158 700	5 111	103,3	-139 280	-46,7
Tuet ja avustukset	110 874	33,0	99 861	29,3	335 807	340 400	343 461	3 061	100,9	7 654	2,3
Muut tuotot	19 114	83,4	4 285	23,7	22 931	18 082	10 605	-7 477	58,6	-12 326	-53,8
Muut toimintatuotot	19 114	83,4	4 285	23,7	22 931	18 082	10 605	-7 477	58,6	-12 326	-53,8
Toimintatuotot	291 046	44,3	224 846	43,9	656 719	512 071	512 766	695	100,1	-143 953	-21,9
Palkat ja oikaisuerät	-1 882 550	80,7	-1 694 903	69,6	-2 331 414	-2 435 491	-2 301 008	134 483	94,5	30 406	-1,3
Muut henkilösivukulut	-106 535	81,0	-109 444	69,9	-131 586	-156 533	-149 721	6 812	95,6	-18 135	13,8
Eläkekulut	-362 927	80,7	-294 810	64,9	-449 452	-454 509	-399 481	55 028	87,9	49 971	-11,1
Henkilöstökulut	-2 352 012	80,8	-2 099 158	68,9	-2 912 453	-3 046 533	-2 850 210	196 323	93,6	62 242	-2,1
Muiden palvelujen ostot	-757 070	84,2	-494 005	20,2	-898 891	-2 444 229	-2 431 435	12 794	99,5	-1 532 544	170,5
Palvelujen ostot	-757 070	84,2	-494 005	20,2	-898 891	-2 444 229	-2 431 435	12 794	99,5	-1 532 544	170,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	130 704	-334,2	-30 996	88,6	-39 109	-35 000	-171 396	-136 396	489,7	-132 288	338,3
Muut vuokratulut	-15 423	75,5	-19 738	75,9	-20 428	-26 000	-27 648	-1 648	106,3	-7 221	35,3
Sisäiset vuokratulut	-270 503	74,9	-301 534	82,2	-361 351	-367 023	-408 154	-41 131	111,2	-46 803	13,0
Vuokratulut	-285 926	74,9	-321 272	81,7	-381 779	-393 023	-435 802	-42 779	110,9	-54 023	14,2
Muut kulut	-32 764	78,1	-33 642	64,7	-41 956	-52 000	-54 992	-2 992	105,8	-13 036	31,1
Muut toimintakulut	-32 764	78,1	-33 642	64,7	-41 956	-52 000	-54 992	-2 992	105,8	-13 036	31,1
Toimintakulut	-3 297 068	77,1	-2 979 074	49,9	-4 274 187	-5 970 785	-5 943 836	26 949	99,5	-1 669 649	39,1
Toimintakate	-3 006 023	83,1	-2 754 228	50,5	-3 617 468	-5 458 714	-5 431 070	27 644	99,5	-1 813 602	50,1

TOIMINTA JA TALOUS - TOIMINTA JA TALOUS JA KORJAAVAT TOIMENPITEET

Toiminnan ja talouden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Hankkeiden tuloutukset tapahtuvat loppuvuodesta. Lomapalkkavelan jaksotus on ennustettu talousarvioon varatun määrärahan mukaisesti.