

## 510004 Kasvun ja oppimisen palvelualue

Toteuma: tammi-heinä 2017

Tili	2016	Tot.%	2017	TA:N Tot.%	TP 2016	TA 2017	Tot.ennuste 2017	TA/Enn. erotus	TA/Enn. tot.%	Kasvu Enn./Ed.v	Kasvu %
Myyntituotot	1 837 260	55,3	2 038 490	51,9	3 319 354	3 925 964	3 780 666	-145 298	96,3	461 312	13,9
Maksutuotot	3 982 521	56,8	3 959 816	52,7	7 007 285	7 513 448	6 799 395	-714 053	90,5	-207 890	-3,0
Tuet ja avustukset	2 605 038	81,3	2 030 651	74,7	3 204 562	2 718 901	2 843 413	124 512	104,6	-361 150	-11,3
Vuokratuotot	187 796	54,4	216 416	73,2	344 957	295 590	290 490	-5 100	98,3	-54 467	-15,8
Muut tuotot	16 231	70,4	20 153	24,6	23 047	81 772	21 716	-60 056	26,6	-1 331	-5,8
Muut toimintatuotot	16 231	70,4	20 153	24,6	23 047	81 772	21 716	-60 056	26,6	-1 331	-5,8
<b>Toimintatuotot</b>	<b>8 628 846</b>	<b>62,1</b>	<b>8 265 526</b>	<b>56,9</b>	<b>13 899 204</b>	<b>14 535 675</b>	<b>13 735 680</b>	<b>-799 995</b>	<b>94,5</b>	<b>-163 525</b>	<b>-1,2</b>
Palkat ja oikaisuerät	-50 833 332	60,5	-52 530 527	59,7	-84 008 673	-88 059 691	-88 966 360	-906 669	101,0	-4 957 687	5,9
Muut henkilösivukulut	-3 404 133	60,5	-2 605 046	56,2	-5 625 434	-4 637 735	-4 409 573	228 162	95,1	1 215 861	-21,6
Eläkekulut	-10 659 809	60,2	-10 412 048	59,8	-17 716 807	-17 405 479	-17 596 464	-190 985	101,1	120 343	-0,7
Henkilöstökulut	-64 897 274	60,5	-65 547 622	59,5	-107 350 914	-110 102 905	-110 972 397	-869 492	100,8	-3 621 483	3,4
Asiakaspalvelujen ostot	-2 264 331	53,8	-2 327 963	46,7	-4 208 883	-4 983 387	-4 800 608	182 779	96,3	-591 725	14,1
Muiden palvelujen ostot	-16 174 650	55,0	-14 328 359	52,3	-29 405 816	-27 387 098	-27 054 850	332 248	98,8	2 350 966	-8,0
Palvelujen ostot	-18 438 981	54,9	-16 656 322	51,5	-33 614 700	-32 370 485	-31 855 458	515 027	98,4	1 759 241	-5,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 410 637	56,7	-1 544 864	61,4	-2 488 401	-2 516 812	-2 441 426	75 386	97,0	46 975	-1,9
Avustukset	-6 453 157	54,3	-7 241 202	57,1	-11 882 929	-12 677 460	-13 054 478	-377 018	103,0	-1 171 549	9,9
Muut vuokratulut	-94 144	50,9	-97 911	60,6	-184 943	-161 530	-164 544	-3 014	101,9	20 398	-11,0
Sisäiset vuokratulut	-22 491 420	58,4	-23 287 887	57,5	-38 501 753	-40 473 152	-40 498 479	-25 327	100,1	-1 996 726	5,2
Vuokratulut	-22 585 564	58,4	-23 385 798	57,6	-38 686 696	-40 634 682	-40 663 023	-28 341	100,1	-1 976 327	5,1
Muut kulut	-127 618	52,7	-104 592	33,9	-241 978	-308 895	-210 830	98 065	68,3	31 148	-12,9
Muut toimintakulut	-127 618	52,7	-104 592	33,9	-241 978	-308 895	-210 830	98 065	68,3	31 148	-12,9
<b>Toimintakulut</b>	<b>-113 913 230</b>	<b>58,6</b>	<b>-114 480 400</b>	<b>57,6</b>	<b>-194 265 618</b>	<b>-198 611 239</b>	<b>-199 197 613</b>	<b>-586 374</b>	<b>100,3</b>	<b>-4 931 995</b>	<b>2,5</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-105 284 384</b>	<b>58,4</b>	<b>-106 214 875</b>	<b>57,7</b>	<b>-180 366 414</b>	<b>-184 075 564</b>	<b>-185 461 933</b>	<b>-1 386 369</b>	<b>100,8</b>	<b>-5 095 519</b>	<b>2,8</b>

### TOIMINTA JA TALOUS - TOIMINTA JA TALOUS JA KORJAAVAT TOIMENPITEET

Kasvun ja oppimisen palvelualueen toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan n. -0,8 M€ (94,5 %) alle talousarvion ja toimintakulujen ennustetaan toteutuvan n. -0,6 M€ (100,3 %) yli talousarvion, toimintakatteen ylitysennuste -1,4 M€ (100,8 %).

### TALOUSARVION PITÄVYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Varhaiskasvatuspalvelujen osalta toimintatuotot eivät tule toteutumaan talousarvion mukaisina päivähoitomaksujen alenemisen vuoksi, joka toteutettiin 1.3.2017 lukien. Lakimuutoksen myötä 2 ja 3 hengen perheiden tuloaraja nousi, jonka perusteella ko. perheiltä perittävä maksu pieni. Talousarvion laadintavaiheessa ko. lakimuutosta ei oltu tehty, joten euromääräistä ennustetta maksujen alenemisesta talousarvioon ei pystytty vielä siinä vaiheessa tekemään. Toimintatuottojen ennuste jää em. perusteilla -0,8 M€ alle talousarvion, ennustetta tullaan tarkentamaan, kun saadaan tiedot syksyn lapsimääräistä.

Myös varhaiskasvatuspalvelujen menojen toteutuminen talousarvion mukaisena tulee olemaan haasteellista mm. kiky-sopimuksen 0,6 M€ sopeutusvaatimuksen vuoksi. Toimintakulujen ennuste ylittää tässä vaiheessa -0,6 M€ talousarvion.

Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen ennustetta tarkennetaan, kun nähdään tulevan syksyn lapsi- ja oppilasmäärätiedot sekä niiden vaikutukset toimintatuloihin ja -kuluihin.

Muiden avainprosessien ennusteet ovat talousarvion mukaisia.

Hanketoiminnan osalta tullaan tekemään tarvittaessa talousarviomuutosesitys myöhemmin syksyllä, kun saadaan ennusteet tänä syksynä alkavien hankkeiden vaikutuksista kuluvan vuoden tuloihin ja menoihin.

### PALVELUJEN OSTOT - PALVELUJEN OSTOJEN JA HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITYMINEN

Henkilötyövuosien määrässä on tapahtunut kasvua verrattuna edelliseen vuoteen 61,6 htv.

Kasvua on tapahtunut Juankosken kuntaliitoksen ja osaksi myös hanketoiminnan vuoksi varhaiskasvatuspalveluissa 30,2, perusopetus- ja nuorisopalveluissa 30,4 ja lukiokoulutuksessa 5,4 ja tukipalveluissa 0,7 henkilötyövuotta. Vähennystä on kasvun ja oppimisen tuen palveluissa -5,2 henkilötyövuotta, vähennys johtuu siitä, että perheneuvola siirtyi 1.1.2017 lukien terveydenhuollon palvelualueelle.