

## 510004 Kasvun ja oppimisen palvelualue

Toteuma: tammi-loka 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	2 336 486	70,4	2 752 323	70,1	3 319 354	3 925 964	3 868 992	-56 972	98,5	549 638	16,6
Maksutuotot	5 707 121	81,4	5 581 995	74,3	7 007 285	7 513 448	6 830 418	-683 030	90,9	-176 867	-2,5
Tuet ja avustukset	3 417 152	106,6	2 461 575	90,5	3 204 562	2 718 901	2 278 090	-440 811	83,8	-926 473	-28,9
Vuokratuotot	272 542	79,0	305 679	103,4	344 957	295 590	339 271	43 681	114,8	-5 686	-1,6
Muut tuotot	17 818	77,3	24 264	29,7	23 047	81 772	44 903	-36 869	54,9	21 855	94,8
Muut toimintatuotot	17 818	77,3	24 264	29,7	23 047	81 772	44 903	-36 869	54,9	21 855	94,8
<b>Toimintatuotot</b>	<b>11 751 119</b>	<b>84,5</b>	<b>11 125 836</b>	<b>76,5</b>	<b>13 899 204</b>	<b>14 535 675</b>	<b>13 361 674</b>	<b>-1 174 001</b>	<b>91,9</b>	<b>-537 531</b>	<b>-3,9</b>
Palkat ja oikaisuero	-70 951 766	84,5	-73 572 299	83,5	-84 008 673	-88 096 008	-88 640 951	-544 943	100,6	-4 632 278	5,5
Muut henkilösivukulut	-4 751 326	84,5	-3 648 597	78,6	-5 625 434	-4 639 465	-4 397 156	242 309	94,8	1 228 277	-21,8
Eläkekulut	-14 928 504	84,3	-14 612 725	83,9	-17 716 807	-17 411 547	-17 579 351	-167 804	101,0	137 456	-0,8
Henkilöstökulut	-90 631 596	84,4	-91 833 621	83,4	-107 350 914	-110 147 020	-110 617 458	-470 438	100,4	-3 266 544	3,0
Asiakaspalvelujen ostot	-3 200 042	76,0	-3 456 768	72,3	-4 208 883	-4 783 387	-4 798 949	-15 562	100,3	-590 065	14,0
Muiden palvelujen ostot	-24 070 151	81,9	-21 491 310	78,7	-29 405 816	-27 319 158	-26 807 498	511 660	98,1	2 598 318	-8,8
Palvelujen ostot	-27 270 193	81,1	-24 948 078	77,7	-33 614 700	-32 102 545	-31 606 447	496 098	98,5	2 008 253	-6,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 079 894	83,6	-2 139 058	84,9	-2 488 401	-2 519 862	-2 534 896	-15 034	100,6	-46 495	1,9
Avustukset	-9 409 869	79,2	-10 480 495	81,2	-11 882 929	-12 902 460	-13 357 564	-455 104	103,5	-1 474 634	12,4
Muut vuokratulot	-137 284	74,2	-137 346	75,3	-184 943	-182 305	-163 485	18 820	89,7	21 457	-11,6
Sisäiset vuokratulot	-32 095 399	83,4	-33 589 911	83,0	-38 501 753	-40 490 822	-40 495 658	-4 836	100,0	-1 993 906	5,2
Vuokratulot	-32 232 682	83,3	-33 727 258	82,9	-38 686 696	-40 673 127	-40 659 144	13 983	100,0	-1 972 448	5,1
Muut kulut	-201 706	83,4	-163 014	57,4	-241 978	-283 895	-204 415	79 480	72,0	37 563	-15,5
Muut toimintakulut	-201 706	83,4	-163 014	57,4	-241 978	-283 895	-204 415	79 480	72,0	37 563	-15,5
<b>Toimintakulut</b>	<b>-161 825 941</b>	<b>83,3</b>	<b>-163 291 524</b>	<b>82,2</b>	<b>-194 265 618</b>	<b>-198 628 909</b>	<b>-198 979 924</b>	<b>-351 015</b>	<b>100,2</b>	<b>-4 714 306</b>	<b>2,4</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-150 074 821</b>	<b>83,2</b>	<b>-152 165 688</b>	<b>82,7</b>	<b>-180 366 414</b>	<b>-184 093 234</b>	<b>-185 618 250</b>	<b>-1 525 016</b>	<b>100,8</b>	<b>-5 251 836</b>	<b>2,9</b>

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

Kasvun ja oppimisen palvelualueen toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan n. -1,17 M€ (91,9 %) alle talousarvion ja toimintakulujen ennustetaan toteutuvan n. -0,35 M€ (100,2 %) yli talousarvion, toimintakatteen ylitysennuste n. -1,5 M€ (100,8 %).

### TALOUSARVION PITÄVYYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Varhaiskasvatuspalvelujen osalta toimintatuotot eivät tule toteutumaan talousarvion mukaisina varhaiskasvatusmaksujen alenemisen vuoksi, joka toteutettiin 1.3.2017 lukien. Lakimuutoksen myötä 2 ja 3 hengen perheiden tuloraja nousi, jonka perusteella ko. perheiltä perittävä maksu pieneni. Talousarvion laadintavaiheessa ko. lakimuutosta ei oltu tehty, joten euromääräistä ennustetta maksujen alenemisesta talousarvioon ei pystytty vielä siinä vaiheessa tekemään. Toimintatuottojen ennuste jää em. perusteilla -0,7 M€ alle talousarvion.

Myös varhaiskasvatuspalvelujen menojen ennustetaan ylittävän talousarviosta n. 0,9 M€. Talousarvioon asetettu kiky-sopimukseen perustuva sopeutusvaatimus ei toteudu (0,6 M€) ja ennakkotiedon mukaan lomapalkkavelkakirjaus lisää toimintakuluja 0,2 M€.

Peruopetuspalveluissa ennustetaan tulojen ja menojen alittuvan 0,6 M€ hanketoiminnan vuoksi. Nuorisopalveluissa ennustetaan hanketoiminnan vuoksi tulojen ylittävän n. 0,12 M€ ja menojen ylittävän 0,05 M€.

Varhaiskasvatuspalvelujen ylityksen ja hanketoiminnan osalta talousarviomuutokset käsitellään kasvun ja oppimisen lautakunnan 21.11.2017 kokouksessa.

### PALVELUJEN OSTOT - PALVELUJEN OSTOJEN JA HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITYMINEN

Henkilötyövuosien määrässä on tapahtunut kasvua verrattuna edelliseen vuoteen 80 htv.

Kasvua on tapahtunut Juankosken kuntaliitoksen ja osaksi myös hanketoiminnan vuoksi varhaiskasvatuspalveluissa 37,9, perusopetus- ja nuorisopalveluissa 41,6 ja lukiokoulutuksessa 6,8 ja tukipalveluissa 1,1 henkilötyövuotta. Vähennystä on kasvun ja oppimisen tuen palveluissa -7,3 henkilötyövuotta, vähennys johtuu siitä, että perheneuvola siirtyi 1.1.2017 lukien terveydenhuollon palvelualueelle.