

510004 Kasvun ja oppimisen palvelualue

Toteuma: tammi-syyskuu 2018

Tili	2017	Tot.%	2018	TA:N Tot. %	TP 2017	TA 2018	Tot.ennuste 2018	TA/Enn. erotus	TA/Enn. tot. %	Kasvu Enn./Ed.v	Kasvu %
Myyntituotot	2 526 254	66,3	2 262 901	59,5	3 810 745	3 803 538	3 805 929	2 391	100,1	-4 816	-0,1
Maksutuotot	4 898 984	71,8	4 129 396	73,9	6 822 826	5 590 038	5 759 989	169 951	103,0	-1 062 837	-15,6
Tuet ja avustukset	2 144 227	88,9	3 138 934	135,9	2 411 101	2 310 099	2 286 347	-23 752	99,0	-124 754	-5,2
Vuokratuotot	261 272	75,6	275 760	79,7	345 674	345 900	355 000	9 100	102,6	9 326	2,7
Muut tuotot	21 944	75,3	140 408	538,0	29 144	26 100	48 942	22 842	187,5	19 798	67,9
Muut toimintatuotot	21 944	75,3	140 408	538,0	29 144	26 100	48 942	22 842	187,5	19 798	67,9
Toimintatuotot	9 852 682	73,4	9 947 399	82,4	13 419 490	12 075 675	12 256 207	180 532	101,5	-1 163 283	-8,7
Palkat ja oikaisuerät	-66 422 969	75,2	-68 057 285	76,4	-88 317 879	-89 064 199	-91 780 488	-2 716 289	103,0	-3 462 608	3,9
Muut henkilösivukulut	-3 293 856	75,1	-2 738 945	76,1	-4 383 596	-3 598 674	-3 691 342	-92 668	102,6	692 254	-15,8
Eläkekulut	-13 188 232	75,1	-13 340 392	76,3	-17 550 206	-17 493 133	-17 933 410	-440 277	102,5	-383 204	2,2
Henkilöstökulut	-82 905 057	75,2	-84 136 622	76,4	-110 251 681	-110 156 006	-113 405 240	-3 249 234	102,9	-3 153 559	2,9
Asiakaspalvelujen ostot	-3 073 540	66,5	-2 926 130	63,5	-4 620 150	-4 609 700	-4 618 113	-8 413	100,2	2 037	0,0
Muiden palvelujen ostot	-19 041 995	72,3	-19 353 898	71,2	-26 349 340	-27 184 776	-27 144 648	40 128	99,9	-795 308	3,0
Palvelujen ostot	-22 115 535	71,4	-22 280 028	70,1	-30 969 490	-31 794 476	-31 762 761	31 715	99,9	-793 271	2,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 014 128	73,3	-2 084 812	78,3	-2 747 763	-2 661 551	-2 672 813	-11 262	100,4	74 950	-2,7
Avustukset	-9 454 572	71,1	-10 501 425	68,4	-13 290 716	-15 354 460	-15 113 187	241 273	98,4	-1 822 472	13,7
Muut vuokratulot	-125 073	75,1	-132 827	90,1	-166 609	-147 357	-169 255	-21 898	114,9	-2 647	1,6
Sisäiset vuokratulot	-30 159 503	74,6	-31 276 433	74,2	-40 453 229	-42 134 722	-41 978 339	156 383	99,6	-1 525 110	3,8
Vuokratulot	-30 284 576	74,6	-31 409 260	74,3	-40 619 838	-42 282 079	-42 147 594	134 485	99,7	-1 527 756	3,8
Muut kulut	-131 047	68,5	-119 442	51,0	-191 444	-234 160	-181 006	53 154	77,3	10 439	-5,5
Muut toimintakulut	-131 047	68,5	-119 442	51,0	-191 444	-234 160	-181 006	53 154	77,3	10 439	-5,5
Toimintakulut	-146 904 916	74,2	-150 531 589	74,3	-198 070 932	-202 482 732	-205 282 601	-2 799 869	101,4	-7 211 669	3,6
Toimintakate	-137 052 234	74,2	-140 584 190	73,8	-184 651 442	-190 407 057	-193 026 394	-2 619 337	101,4	-8 374 952	4,5

TOIMINTA JA TALOUS - TOIMINTA JA TALOUS JA KORJAAVAT TOIMENPITEET

Kasvun ja oppimisen palvelualueen toimintakatteen ennustetaan ylittyvän n. 2,6 M€ (101,4 %).

Ylituksesta suurin osa (n. 2 M€) koostuu 1.5.2018 voimaan tulleista palkankorotuksista (0,97 M€), tammikuussa 2019 maksettavasta kertaerästä, joka kirjataan vuodelle 2018 (0,78 M€) sekä varhaiskasvatukseen asetetun sairauspoissaolojen vähentämistavoitteen toteutumatta jäämisestä (0,26 M€). Varhaiskasvatuspalvelujen sairauspoissaolojen määrä on kasvanut edelliseen vuoteen vastaavaan ajankohtaan verrattuna 1,8 kal.pv/hvt.

Varhaiskasvatuksen toimintakate ylittää talousarvion em. tekijöiden lisäksi n. 0,9 M€ ja vastaavasti koulukuljetussopimuksen kustannukset alittavat alustavan tiedon mukaan n. 0,3 M€.

Varhaiskasvatuksen ylitys johtuu uusien päiväkotiryhmien perustamisista kesken vuotta, joita ei oltu budjetoitu.

TALOUSARVION PITÄVYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Loppuvuoden ennustetta voi vielä muuttaa korvaushakemukset, joita työntekijät/viranhaltijat ovat tehneet ja tulevat mahdollisesti tekemään epäpätevyysalennusten erilaisesta tulkinnasta takautuvasti 2012 lukien. Työsopimussuhteisten osalta palkkaosasto vanhenee työsopimuslain mukaan viidessä vuodessa ja viranhaltijoiden osalta viranhaltijalain mukaan kolmessa vuodessa. Jokainen hakemus tutkitaan ja päätetään tapauskohtaisesti. Kustannusvaikutuksia ei voida tässä vaiheessa vielä arvioida. Myös lomapalkkavelkakirjaus tilinpäätösvaiheessa voi vielä muuttaa ennustetta.

PALVELUJEN OSTOT - PALVELUJEN OSTOJEN JA HENKILÖTYÖVUOSIEN KEHITYMINEN

Henkilötyövuosien määrässä (1808,9) on tapahtunut kasvua verrattuna edelliseen vuoteen 18,8 htv:

- varhaiskasvatuspalvelut +13,8 htv
- perusopetus- ja nuorisopalvelut +4,1 htv
- lukiokoulutus ja toisen asteen yhteistyö +0,3 htv
- kasvun ja oppimisen tuen palvelut +1,8 htv
- tukipalvelut -1,2 htv