

## 510004 Kasvun ja oppimisen palvelualue

## Toteuma: tammi-toukokuu 2020

Tili	2019	Tot.%	2020	TA:N Tot.%	TP 2019	TA 2020	Tot.ennuste 2020	TA/Enn. erotus	TA/Enn. tot.%	Kasvu Enn./Ed.v	Kasvu %
Myyntituotot	1 501 074	39,9	1 172 348	35,1	3 765 250	3 337 936	3 271 598	-66 338	98,0	-493 652	-13,1
Maksutuotot	2 682 696	47,5	2 149 024	36,1	5 648 377	5 955 451	5 202 025	-753 426	87,3	-446 352	-7,9
Tuet ja avustukset	4 090 462	108,4	3 526 242	148,0	3 774 776	2 382 729	3 906 021	1 523 292	163,9	131 246	3,5
Vuokratuotot	186 574	49,0	97 966	27,8	380 767	351 900	236 603	-115 297	67,2	-144 164	-37,9
Muut tuotot	94 031	82,4	65 803	327,4	114 175	20 100	65 803	45 703	327,4	-48 372	-42,4
Muut toimintatuotot	94 031	82,4	65 803	327,4	114 175	20 100	65 803	45 703	327,4	-48 372	-42,4
<b>Toimintatuotot</b>	<b>8 554 837</b>	<b>62,5</b>	<b>7 011 383</b>	<b>58,2</b>	<b>13 683 344</b>	<b>12 048 116</b>	<b>12 682 050</b>	<b>633 934</b>	<b>105,3</b>	<b>-1 001 295</b>	<b>-7,3</b>
Palkat ja oikaisuerät	-38 654 796	40,2	-38 192 840	39,6	-96 207 985	-96 554 214	-96 860 637	-306 423	100,3	-652 652	0,7
Muut henkilösivukulut	-1 303 402	40,2	-1 373 894	39,5	-3 245 804	-3 478 358	-3 477 545	813	100,0	-231 741	7,1
Eläkekulut	-7 697 842	40,4	-7 666 689	40,2	-19 054 808	-19 058 437	-19 194 154	-135 717	100,7	-139 346	0,7
Henkilöstökulut	-47 656 040	40,2	-47 233 424	39,7	-118 508 597	-119 091 009	-119 532 336	-441 327	100,4	-1 023 739	0,9
Asiakaspalvelujen ostot	-1 751 694	37,5	-1 901 374	37,9	-4 670 162	-5 020 903	-5 333 121	-312 218	106,2	-662 959	14,2
Muiden palvelujen ostot	-11 923 542	43,8	-11 441 791	40,6	-27 248 470	-28 168 617	-28 199 609	-30 992	100,1	-951 139	3,5
Palvelujen ostot	-13 675 236	42,8	-13 343 166	40,2	-31 918 633	-33 189 520	-33 532 731	-343 211	101,0	-1 614 098	5,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 434 506	52,4	-1 334 453	48,2	-2 739 698	-2 768 760	-2 798 484	-29 724	101,1	-58 786	2,1
Avustukset	-6 643 380	43,3	-6 332 202	42,9	-15 344 351	-14 753 260	-14 868 260	-115 000	100,8	476 091	-3,1
Muut vuokratulot	-91 634	40,5	-91 418	59,1	-226 486	-154 792	-223 852	-69 060	144,6	2 634	-1,2
Sisäiset vuokratulot	-18 971 974	41,1	-20 279 056	41,5	-46 209 689	-48 916 790	-48 871 724	45 066	99,9	-2 662 035	5,8
Vuokratulot	-19 063 608	41,1	-20 370 474	41,5	-46 436 175	-49 071 582	-49 095 576	-23 994	100,0	-2 659 401	5,7
Muut kulut	-50 785	37,2	-49 267	23,4	-136 416	-210 578	-206 256	4 322	97,9	-69 840	51,2
Muut toimintakulut	-50 785	37,2	-49 267	23,4	-136 416	-210 578	-206 256	4 322	97,9	-69 840	51,2
<b>Toimintakulut</b>	<b>-88 523 555</b>	<b>41,2</b>	<b>-88 662 985</b>	<b>40,5</b>	<b>-215 083 869</b>	<b>-219 084 709</b>	<b>-220 033 643</b>	<b>-948 934</b>	<b>100,4</b>	<b>-4 949 774</b>	<b>2,3</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-79 968 718</b>	<b>39,7</b>	<b>-81 651 603</b>	<b>39,4</b>	<b>-201 400 525</b>	<b>-207 036 593</b>	<b>-207 351 593</b>	<b>-315 000</b>	<b>100,2</b>	<b>-5 951 068</b>	<b>3,0</b>

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

Kasvun ja oppimisen palvelualueen toimintakateennustetaan ylittyvän n. 0,3 M€ (100,2 %).

Koko palvelualueen näkökulmasta koronatilanteesta johtuen ennustetaan tulojen alittuvan budjetoidusta 0,8 M€. Poikkeustilanne vähentää varhaiskasvatus- ja iltapäivätoiminnan maksutuloloja sekä vuokratuloja. Vastaavasti menopuolella on huomioitu henkilöstösäästöt varhaiskasvatuksen henkilökunnan ja kk-ohjaajien siirtymisestä perusterveydenhuoltoon koronaepidemian hoitotehtäviin sekä lomautukset, yhteensä 0,6 M€. Yksityisen päivähoiton palvelustelukustannusten indeksitarkistus 1.8. lukien lisää kustannuksia syksyllä n. 0,1 M€.

Ateriapalvelujen ja koulukuljetusten osalta mahdollista menojen alittumista budjetoidusta poikkeustilanteesta johtuen saadaan tietoja vasta alkusyksystä.

Hanketoiminnan osalta ennustetaan tässä vaiheessa n. 1,45 M€ tulojen ja menojen ylitystä, tällä ei ole vaikutusta toimintakatteeseen. Myös hanketoiminnan osalta ennustetta tarkennetaan syksyllä, kun on saatu päätökset uusista hankkeista.

## TALOUSARVION PITÄVYYS - TALOUSARVION PITÄVYYTEEN LIITTYVÄT RISKIT

Henkilöstömenosäästöjen toteutuminen varsinkin varhaiskasvatuksessa (1,1 M€), jossa 1.8.2020 alkaen poistetaan rajaukset subjektiivisen päivähoito-oikeuden saannista sekä pienennetään ryhmäkokoja yli 3-vuotiaiden osalta, on erittäin haasteellista. Irtisanomiset kohdistuivat perhepäivähoitajiin alueilla, joissa perhepäivähoitoon kysyntä on vähentynyt. Määräaikaisen henkilöstön vähentäminen (20 henkilöä) toteutumisen riskinä on, että sopeutus ei toteudu, mikäli lapsimäärä edellyttää määräaikaisen henkilön palkkaamista.

Myös perusopetuksessa koulunkäynninohjaajien vähentäminen on haasteellista, koska vähentämistavoite kaksinkertaistui. Vähentäminen huomioitiin jo talousarvion laadintavaiheessa ja uudelleen henkilöstömenosäästöissä liian suurella vuosipalkalla. Koulunkäynninohjaajat ovat osa-aikaisia ja heitä ei ole palkattu esim. kesäajalle.

Tässä vaiheessa jora-ennuste perustuu siihen, että henkilöstömenosäästöt toteutuvat.

Oppilaiden, opiskelijoiden ja nuorten tuen tarve syksyllä 2020 voi edellyttää suunniteltua enemmän resurssointia (tukiopetus, erityisopetus, opinto-ohjaus, koulunkäynnin ohjaus ja nuorisopalvelujen tuki). Tätä varten on haussa Valtion erityisavustus varhaiskasvatukseen ja esi- ja perusopetuksen koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseksi lukuvuodelle 2020-2021, erityisavustuksen hakuaika päättyy 25.6.2020.