

Sivistystoimiala

Kuukausiraportti 2013-03



Sivistystoimiala

Talousarvion seurantaraportti 2013 – tammi/maaliskuu

| | TOT 03.2013 | TA 03.2013 | Tot % | TOT kum 2013 | TA kum 2013 | Tot % | TA muutoksineen 2013 | Poikkeama | Poikkeama % |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|-----------------|----------------|---------|----------------------------|-------------|----------------|
| Kustannuslaji | * 1.000 EUR | * 1.000 EUR | | * 1.000 EUR | * 1.000 EUR | | * 1.000 EUR | * 1.000 EUR | |
| Kokonaistulos | 23 077 | 22 714 | 101,6 | 60 181 | 68 142 | 88,3 | 272 567 | -212 386 | -77,9 |
| TOIMINTATUOTOT | -1 639 | -2 174 | 75,4 | -10 180 | -6 522 | 156,1 | -26 089 | 15 909 | -61,0 |
| Myyntituotot | -782 | -1 020 | 76,6 | -2 228 | -3 060 | 72,8 | -12 240 | 10 013 | -81,8 |
| Maksutuotot | -813 | -742 | 109,5 | -2 318 | -2 225 | 104,2 | -8 901 | 6 583 | -74,0 |
| Tuet ja avustukset | -33 | -397 | 8,2 | -5 584 | -1 192 | 468,3 | -4 769 | -815 | 17,1 |
| Vuokratuotot | -3 | -14 | 24,4 | -7 | -41 | 16,5 | -165 | 158 | -95,9 |
| Muut toimintatuotot | -8 | -1 | 744,5 | -43 | -3 | 1 319,0 | -13 | -30 | 229,8 |
| TOIMINTAKULUT | 24 715 | 24 888 | 99,3 | 70 361 | 74 664 | 94,2 | 298 656 | -228 295 | -76,4 |
| Henkilöstökulut | 13 753 | 14 724 | 93,4 | 40 609 | 44 172 | 91,9 | 176 686 | -136 077 | -77,0 |
| Palvelujen ostot | 4 373 | 3 882 | 112,7 | 11 190 | 11 646 | 96,1 | 46 586 | -35 396 | -76,0 |
| Aineet, tarvikkeet | 705 | 799 | 88,2 | 1 926 | 2 398 | 80,3 | 9 591 | -7 664 | -79,9 |
| Avustukset | 1 823 | 1 434 | 127,1 | 4 500 | 4 301 | 104,6 | 17 203 | -12 703 | -73,8 |
| Muut toimintakulut | 4 062 | 4 049 | 100,3 | 12 135 | 12 148 | 99,9 | 48 590 | -36 455 | -75,0 |
| Vuokrat | 4 028 | 3 979 | 101,2 | 12 004 | 11 938 | 100,6 | 47 752 | -35 748 | -74,9 |
| Muut toimintakulut | 34 | 70 | 48,6 | 131 | 210 | 62,6 | 839 | -708 | -84,4 |

Sivistystoimiala

Keskeiset poikkeamat

- Varhaiskasvatuksen nettoylitysennuste 3,6 milj. €, josta nykyisen oma toiminnan sekä toiminnan laajentamisen ylityspaineet ovat yhteensä n. 820.000 €, palvelusetelikustannukset n. 1,7 milj. € ja lastenhoidon tukien kustannukset n. 810.000 €
- Ammatillisen koulutuksen nettoylitysennuste on n. 1,2 milj. €, johon sisältyvät Opetus- ja kulttuuriministeriöltä saadut päätökset lisäpaikoista. Näiden lisäpaikkojen valtionosuuksista on lähtenyt määrärahan korotusanomus valtuustolle nettosummaltaan 698.000 €. Oppisopimuksen koulutuspaikkojen osalta ylitysenustetta on n. 500.000 €, joka myös näiden toteutuessa on katettua. Näistä aiheutuva lisämäärärahararve tuodaan lautakunnalle ja valtuustolle paikkojen lukumäärän varmistuttua syksyllä.
- Aikuiskoulutuksen nettoylitysennuste on n. 500.000 €, joka perustuu Opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämään rahoitukseen nuorisotakuun toteuttamisesta. Tähän päätökseen perustuen anomus lisämäärärahasta on lähtenyt valtuustolle.
- Muut ylitysenusteet: yhteisten toimintojen eläkemenot (320.000 €), perusopetuksen henkilöstömenot (300.000 €) ja ruotsinkielisen tulosalueen henkilöstömenot (150.000 €). Perusopetuksen ja ruotsinkielisen tulosalueen osalta jatketaan toimenpiteitä talousarviossa pysymiseksi.
- Sivistystoimialan ennuste nettoylityksestä on yhteensä n. 6,1 milj. €, josta katettua ylitystä on n. 1,7 milj. € ja kattamatonta n. 4,4 milj. €

Sivistystoimiala

Talousarviomuutokset

- Kj 21.12.2012 § 117, lakmiehen siirtäminen kasvatus- ja opetustoimesta konsernihallintoon, henkilöstömenot -67.082 euroa
- Perusopetuksen tulosalueelle päätökset Opetus- ja kulttuuriministeriön erityisavustuksista:
 - ryhmäkokojen pienentämiseksi lukuvuodelle 2013 – 2014, yhteensä 2.491.100 €, vuodelle 2013 tästä kohdistuu 1.037.958 €
 - koulutuksellista tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin lukuvuodelle 2013 – 2014, yhteensä 2.237.182 €, vuodelle 2013 tästä kohdistuu 1.119.197 €
- Ammatillisen koulutuksen ja aikuiskoulutuksen tulosalueille Opetus- ja kulttuuriministeriön päätökset:
 - Nuorten aikuisten osaamisohjelman lisämääräraha, 60 opiskelija-työvuotta oppilaitosmuotoisena koulutuksena, valtionosuus 491.978 € ja oppisopimuskoulutuksena 85 paikkaa, valtionosuus 270.307 €
 - Oppisopimukseen myönnetty 34 lisäpaikkaa, valtionosuus 111.025 €
 - Perusopetuksen päättäneiden oppisopimuksena toteutettava ammatillinen koulutus, 45 perustutkintopaikkaa, valtionosuus 316.390 €, korotettu koulutuskorvaus 180.000 €

Sivistystoimiala

Työvoiman käytön mittarit 2013 - 03

Sivistystoimiala

| Tammikuu - Maaliskuu | 2012 | 2013 | muutos |
|-------------------------------------|---------|---------|--------|
| Työvoiman käyttö / htv | 3 801,8 | 3 837,7 | 35,9 |
| Vakituisten osuus % | 71,9 | 73,4 | 1,5 |
| Avoimen vakanssin hoitajien osuus % | 5,8 | 4,7 | -1,1 |
| Sijaisten osuus % | 10,5 | 10,3 | -0,2 |
| Tilapäisten määräaikaisten osuus % | 11,8 | 11,6 | -0,2 |
| Sairauspoissaolot % | 4,4 | 3,9 | -0,5 |
| Työpanos | 3 445,0 | 3 478,7 | 33,7 |
| Työpanoksen osuus työvoimasta | 90,6 | 90,6 | 0,0 |

Lautakunta/Johtokunta: kasvatus- ja opetuslautakunta

Toimiala: sivistystoimi, tulosalue

| Tulosalue/ Palvelualue | Toiminta | Työvoiman käyttö | | | Talous | | |
|---------------------------|--|---|--------------------------|-----------------|--|---|--|
| | | Työvoiman käytön muutos vuoden aikana | Sairaus-poissa- olo-% | Sijaistus- % | Työvoiman käyt- töä koskeva yleisarvio | TA 2013 milj. € (menot, tulot, netto) | Ennuste 2013 milj. € (menot, tulot, netto) |
| perusopetus | Yleisarvio: | -100 | 3,4 | 10,9 | | | |
| | Poikkeamat: | | | | tulot 9, 3 menot 110, 5 netto 101, 2 | 10,2 111,7 101,5 | |
| varhaiskasva- tus | Yleisarvio: | -44,1 | 5,2 | 12,0 | | | |
| | Nykyisen toiminnan kohdalla henkilös- tokulujen lisäpäimettä aiheuttaa avoimi- en vakanssien täyttämisen toistaiseksi voimassa olevilla työsuhteilla. Lisäpaikat päivähoitossa lisäävät tulokertymää. | | | | tulot menot | ylitys 0,9 ylitys 1,2 nettoyliitys 0,3 | tuet ja avustukset suu- remmat kuin budjetoitu hintatason kasvu indeksi- korotusta korkeampi Säästötoimina on jo otettu tuntikehyksessä huomioon oppilasmäärän vähentymi- nen, koulukuljetusmenojen pienentyminen ja koulujen tekemät säästöt 1 % palk- kamennoista, Tilannetta seurattava. Kuukaudet eivät ole menojen osalta tasaisia. Sopeutus toimet purevat vähitellen. |
| | | | | | menot: 85, 4 tulot: 7,8 netto: 77,7 | menot: 89,1 tulot: 7,9 netto: 81,3 | |

| | | | | | | | | |
|--|---|--------|-----|-----|---|---|--|--|
| | <p>Poikkeamat:</p> <p>Palveluseleleihin varattu määräraha ei tule riittämään.</p> <p>Sopeuttamisvaiheessa suunniteltu kasvatus- ja ohjaushenkilöstön vähenys ei toteudu ja tuottaa ylitystä budjettiin.</p> <p>Päivähoitopaikkojen tarpeen johdosta omaa toimintaa joudutaan laajentamaan ilman budjettiin sille varattuja määrärahoja.</p> | | | | | | | |
| <p>ruotsinkielinen kasvatus ja opetus</p> | <p>Yleisarvio:</p> <p>Poikkeamat:</p> | +215,4 | 4,2 | 9,5 | uusi tulosalue, ei vertailua vuoteen 2012 | menot 14,0 tulot 0,9 netto 13,2 tulot menot | menot 14,2 tulot 0,9 netto 13,3 0,03 ylitys 185,6 nettoyitys 0,2 | <p>Nyft resultatområde! Största glappet finns i personalkostnaderna som överförts till det svenska resultatområdet inom grundläggande utbildning. Skäl att analyseras noggrannare! Åtstramning med 1% inbesparning av timresursen förverkligas också inom det svenska resultatområdet Kostnader för anställningslov och vikarier inom småbarnsfostran underbudgeterade</p> |
| <p>ammattillinen koulutus</p> | <p>Yleisarvio:</p> <p>Poikkeamat:</p> | +0,8 | 2,8 | 7,7 | suunnitellun mukainen | menot 41,2 tulot 2,5 netto 38,7 | menot 42,6 tulot 2,7 netto 39,9 | <p>TP 2012 osoittaa oppisopimukseen palvelujen ostojen (koulutuskorvaukset ja teoriakoulutusten ostot) ylittyneen TA:sta yli 600 000 euroa. Toteuma 2012 palvelujen ostoilta oli 4 138 000 euroa. Vuoden 2013 budjetissa palvelujen ostolle oppisopimuksessa on varattu 2 740 000 euroa, joka tullaan ylittämään nykyisellä toiminnan tasolla vähintään 500 000 eu-</p> |

| | | | | | | | | | |
|--|--------------------|-------|----------------|------------------|--|--|--|--|---|
| | | | | | | | | | roilla. Muista ylityksistä on haettu valtuustolta katettua lisämäärää. |
| lukiokoulutus | Yleisarvio: | -18 | 0,9 | 7,3 | | menot 21,7 tulot 0,4 netto 21,3 | menot 21,7 tulot 0,4 netto 21,3 | | Toiminta etenee talousarvion mukaisesti |
| | Poikkeamat: | | | | | | | | |
| aikuis-koulutus | Yleisarvio: | -17,9 | 3,7 | 3,9 | | menot 9,7 tulot 3,2 netto 6,4 | menot 10,2 tulot 3,2 netto 6,9 | | OKM on myöntänyt Turun kaupungille rahoitusta nuorisotakuun toteuttamiseksi ja tästä lisärahoituksesta on anottu valtuustolta lisämäärärahaa toiminnan toteuttamiseen |
| | Poikkeamat: | | | | | | | | |
| hallinto ja yhteiset toiminnot | Yleisarvio: | -0,3 | 3,4 | 3,8 | | menot 16,1 tulot 2,0 netto 14,1 | menot 16,5 tulot 2,0 netto 14,4 | | hallinnon osalta ennuste on talousarvion mukainen, yhteisten toimintojen eläkemaksut ovat talousarviossa ilmoitettuja suurempia noin 320.000 € |
| | Poikkeamat: | | | | | | | | |
| Lautakunta/ Johtokunta (Koonti) | | +35,9 | 3,9 (2012 4,4) | 10,3 (2012 10,5) | | menot 298,7 tulot 26,1 netto 272,6 | menot 306,0 tulot 27,3 netto 278,7 | | Kokonaisylitysenmuste 6,1 milj. €, josta katettua 1,7 milj. € |



Käyttötalousosan syöttöpohja
LAMMATIT - Ammatillisen koulutuksen tulosalue

| | TA 2013 | TA muutokset | TA 2013 muutoksineen | ENNUSTE 31.12.2013 | POIKKEAMA (euroa) |
|---|-------------|-----------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|
| TOIMINTATUOTOT | | | | | |
| Myyntituotot | 2 320 800 | 0 | 2 320 800 | 2 320 800 | 0 |
| 300 Liiketoiminnan myyntituotot (300000-307999) | 1 973 800 | | 1 973 800 | 1 973 800 | 0 |
| 308 Täyden korvauksen perusteella saadut korvaukset valtioilta (| 0 | | 0 | | 0 |
| 310 Korvaukset kunnilta ja kuntayhtymiltä (310000-312999) | 0 | | 0 | | 0 |
| 313 Muut suoritteiden myyntitulot (313000-319999) | 347 000 | | 347 000 | 347 000 | 0 |
| Maksutuotot (320000-329999) | 67 089 | 0 | 67 089 | 67 089 | 0 |
| 320 Yleishallinnon maksut (320000-320999) | | | 0 | | 0 |
| 321 Terveydenhuollon maksut (321000-324999) | | | 0 | | 0 |
| 325 Sosiaalitoimen maksut (325000-326999) | | | 0 | | 0 |
| 327 Opetus- ja kulttuuritoimen maksut (327000-327999) | 2 000 | | 2 000 | 2 000 | 0 |
| 328 Yhdyskuntapalvelujen maksut (328000-328999) | | | 0 | | 0 |
| 329 Muut palvelumaksut (329000-329999) | 65 089 | | 65 089 | 65 089 | 0 |
| Tuet ja avustukset (330000-339999) | 19 000 | 0 | 19 000 | 199 000 | -180 000 |
| 330 Tuet ja avustukset (330000-339999) | 19 000 | | 19 000 | 199 000 | -180 000 |
| Vuokratuotot (340000-349999) | 110 750 | 0 | 110 750 | 110 750 | 0 |
| 340 Vuokratuotot (340000-349999) | 110 750 | | 110 750 | 110 750 | 0 |
| Muut toimintatuotot (350000-359999) | 5 900 | 0 | 5 900 | 5 900 | 0 |
| 350 Muut toimintatuotot (350000-359999) | 5 900 | | 5 900 | 5 900 | 0 |
| TOIMINTATULOT YHTEENSÄ | 2 523 539 | 0 | 2 523 539 | 2 703 539 | -180 000 |
| Valmistus omaan käyttöön (370000-379999) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 370 Valmistus omaan käyttöön (370000-379999) | 0 | | 0 | | 0 |
| TOIMINTAMENOT | | | | | |
| Henkilöstökulut (4000-4299) | 23 077 690 | 0 | 23 077 690 | 23 154 440 | -76 750 |
| 400 Palkat ja palkkiot (400000-409999) | 18 791 571 | | 18 791 571 | 18 864 066 | -62 495 |
| 410 Eläkekulut (410000-414999) | 3 110 006 | | 3 110 006 | 3 120 349 | -10 343 |
| 415 Muut henkilöstönsivukulut (415000-422999) | 1 176 353 | | 1 176 353 | 1 180 265 | -3 912 |
| 423 Henkilöstökorvaukset ja muut henkilöstömenojen korjaukserät (| -240 | | -240 | -240 | 0 |
| Palveluiden ostot (4300-4499) | 5 560 283 | 0 | 5 560 283 | 6 861 255 | -1 300 972 |
| 430 Asiakaspalveluiden ostot (430000-433999) | 0 | | 0 | | 0 |
| 434 Muiden palveluiden ostot (434000-449999) | 5 560 283 | | 5 560 283 | 6 861 255 | -1 300 972 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat (4500-4699) | 3 890 566 | 0 | 3 890 566 | 3 890 566 | 0 |
| 450 Ostot tilikauden aikana (450000-466999) | 3 890 566 | | 3 890 566 | 3 890 566 | 0 |
| 467 Varastojen lisäys / vähennys (4670000-4679999) | 0 | | 0 | | 0 |
| Avustukset (470000-479999) | 9 850 | 0 | 9 850 | 9 850 | 0 |
| 470 Avustukset yksityisille (470000-473999) | 9 850 | | 9 850 | 9 850 | 0 |
| 474 Avustukset yhteisöille (474000-474900) | 0 | | 0 | | 0 |
| 475 Avustukset taseyksiköille (475000-479999) | 0 | | 0 | | 0 |
| Muut toimintakulut (480000-499999) | 8 675 128 | 0 | 8 675 128 | 8 675 128 | 0 |
| 480 Vuokrat (480000-489999) | 8 434 758 | | 8 434 758 | 8 434 758 | 0 |
| 490 Muut toimintakulut (490000-499999) | 240 370 | | 240 370 | 240 370 | 0 |
| TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ | 41 213 517 | 0 | 41 213 517 | 42 591 239 | -1 377 722 |
| TOIMINTAKATE | -38 689 978 | 0 | -38 689 978 | -39 887 700 | 1 197 722 |
| Poistot ja arvonalentumiset (700000-729999) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 710 Suunnitelman mukaiset poistot (710000-722999) | 0 | | 0 | | 0 |
| 720 Kertaluontoiset poistot (720000-722999) | 0 | | 0 | | 0 |
| 730 Arvonalentumiset (723000-729999) | 0 | | 0 | | 0 |
| Satunnaiset tuotot ja kulut (800000-819999) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 800 Satunnaiset tuotot (800000-809999) | 0 | | 0 | | 0 |
| 810 Satunnaiset kulut (810000-819999) | 0 | | 0 | | 0 |
| Varausten ja rahastojen muutokset (850000-879999) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 850 Poistoeron muutos (850000-859999) | 0 | | 0 | | 0 |
| 860 Varausten muutos (860000-869999) | 0 | | 0 | | 0 |
| 870 Rahastojen muutos (870000-879999) | 0 | | 0 | | 0 |
| TILIKAUDEN TULOS | -38 689 978 | 0 | -38 689 978 | -39 887 700 | 1 197 722 |

16,55
6,26

TA muutosten perustelut (päättös pvm ja pykälä):



Investointiosan syöttöpohja
Kaupunginhallitus

TA 2013 TA 2013 ENNUSTE POIKKEAMA
2013 muutokset muutoksineen 31.12.2013 (euroa)

INVESTOINNIT

| | TA 2013 | TA 2013 | ENNUSTE | POIKKEAMA |
|---|------------|-----------|------------|-----------|
| | 2013 | muutokset | 31.12.2013 | (euroa) |
| Investointihankkeet | -2 000 000 | 0 | -2 000 000 | 0 |
| Investointimenot | 2 000 000 | 0 | 2 000 000 | 0 |
| Inv. rahoitusosuudet | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kiinteän omaisuuden hankinnat | | | | |
| Investointimenot | | | | |
| Inv. rahoitusosuudet | | | | |
| Uus- ja laajennusinvestoinnit | | | | |
| Investointimenot | | | | |
| Inv. rahoitusosuudet | | | | |
| Korvaus- ja ylläpitoinvestoinnit | | | | |
| Investointimenot | | | | |
| Inv. rahoitusosuudet | | | | |
| Muut pysyvien vastaavien investoinnit | | | | |
| Investointimenot | | | | |
| Inv. rahoitusosuudet | | | | |
| Sijoitukset | | | | |
| Investointimenot | | | | |
| Inv. rahoitusosuudet | | | | |
| Pysyvät vastaavat | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investointien myyntitulot sekä myyntivoittojen/tappioiden osuus | | | | |
| Pysyvien vastaavien myyntitulot, | 0 | | | |
| josta tuloslaskelmaan kirjattava osuus | 0 | | | |