

# Toimialojen nostot



SIVISTYSTOIMIALA

# Sivistystoimiala

## Keskeiset tapahtumat ja toimintaympäristön muutokset sekä selvitys toimintakatteen euromääräisen muutoksen syistä verrattuna edellisen vuoden tilinpäätökseen

- Tilinpäätöksen 2019 ja 2018 toimintakatteen kasvuun 12,4 milj. euroa suurimmat erät tulevat henkilöstömenoista 6,0 milj. € ja sisäisistä vuokrista 4,8 milj. € sekä varhaiskasvatuksen palvelusetelimennoista 1,8 milj. €.
- Henkilöstömenojen kasvua arvioitaessa on huomioitava lomarahaleikkausten poistumisen vaikutus kustannuksia lisäävänä vuodelle 2019.
- Varhaiskasvatuksessa omassa toiminnassa kalenterivuonna 2019 lapsia 79 ja palvelusetelillä 146 enemmän kuin vuonna 2018. Lapsia on siirtynyt lisäksi avoimesta toiminnasta kalliimpaan kokoaikaiseen toimintaan. Myös kotihoidon tuella ja yksityisen hoidon tuella lapsia on 156 vähemmän.



### TOIMINTAKATE

(tilinpäätös, netto)

**309,2 M€**

(2018 TP 296,8 M€)

### TOIMINTAKATTEEN

**MUUTOS**

**12,4 M€**

**4,2 %**

# Sivistystoimiala

## Keskeiset tapahtumat ja toimintaympäristön muutokset sekä selvitys toimintakatteen euromääräisen muutoksen syistä verrattuna edellisen vuoden tilinpäätökseen

- Perusopetuksessa oppilasmäärän kasvu lukuvuodesta 2017 – 2018 lukuvuoteen 2018 – 2019 oli 254 oppilasta. Syyslukukaudella 2019 oppilasmäärä kasvoi tästä vielä 321 oppilaalla.
- Ammatillisen koulutuksen opiskelijavuosien kokonaismäärä vuonna 2019 kasvoi 105 opiskelijavuotta ja lisäys on kohdistunut työvoimakoulutukseen.
- Palvelujen ostoissa ruokapalveluissa on kustannusten vähennystä vuonna 2019 noin 1,1 milj €
- Sisäisten vuokrien kasvu selittyi uusilla ja peruskorjatuilla tiloilla

# Sivistystoimiala

## Selvitys olennaisista talousarviopoikkeamista ja niiden syistä

- Varhaiskasvatus, kunnallinen ja palvelusetelitoiminta:
  - Talousarvioylitys n. 3,6 milj. €
  - Talousarviossa 2019 ei varauduttu palvelutarpeen muutoksiin
  - Avoimesta toiminnasta (puistot ja kerhot) on siirrytty kalliimpaan kokoaikaiseen päivähoitoon
  - Lastenhoidon tukien vähenevä käyttö ja siirtyminen kunnallisiin palveluihin
  - Palvelusetelin lapsikohtaisen kustannuksen kasvu: ilta- ja viikonloppuhoito, tuen tarve kasvanut, kaupungin positiivisen diskriminaation vaikutus myös setelin arvoon, 5-vuotiaiden hoidon maksuttomuus sekä tulo rajojen kasvu päivähoitomaksuissa



### TOIMINTAKATE

(tilinpäätös, netto)

**309,2 M€**

(Nettomenojen ylitys 1,4M€)

### HENKILÖSTÖ

**3 771 htv**

(ei sitovaa tavoitetta)

# Sivistystoimiala

## Selvitys olennaisista talousarviopoikkeamista ja niiden syistä

- Ammatillinen koulutus:
  - Syksyllä 2018 haettu korotus vuoden 2019 suoritepäätökseen, opiskelijavuosien kokonaismäärän kasvu on 105 opiskelijavuotta, joka kohdentuu työvoimakoulutukseen ja joka ei sisällynyt talousarvioon. Siitä saatavat valtionosuudet kohdistuvat kaupunkitasolle.
  - Ammatillisen koulutuksen opettajien siirtyminen vuosityöaikaan 1.8.2019 alkaen aiheutti noin 0,9 milj.€:n kertaluonteisen lomapalkkajaksotuksen tuloutuksen, joka pienensi vastaavasti henkilöstömenoja
  - Palvelualueen ylitykseksi jäi n. 0,4 milj. €
- Toimialan yhteinen hallinto:
  - Talousarvion alitus noin 0,9 milj. €, johtuen säästöistä palveluiden hankinnoissa sekä toimialan yhteisistä tapaturmavakuutusmaksuista.

# Sivistystoimiala

1 000 €	Tulot	Menot	Netto	Ylitys- /alitus+	%	Ylitys- /alitus+ *)	%
Toimialan yhteinen hallinto	3 493	24 648	-21 155	-3 828	-22,1 %	919	5,3 %
Varhaiskasvatuksen palvelualue	7 456	105 111	-97 655	-1 323	-1,4 %	-3 558	-3,7 %
Perusopetuksen palvelualue	6 188	115 192	-109 004	3 137	2,8 %	223	0,2 %
Rk. kasvatuksen ja opetuksen palvelualue	2 615	16 014	-13 399	216	1,6 %	-125	-0,9 %
Lukiokoulutuksen palvelualue	1 220	24 086	-22 866	816	3,4 %	304	1,3 %
Ammatillisen koulutuksen palvelualue	3 685	48 852	-45 166	-396	-0,9 %	-396	-0,9 %
Ruokapalvelut						1 255	8,3 %
<b>Sivistystoimiala yhteensä</b>	<b>24 658</b>	<b>333 903</b>	<b>-309 244</b>	<b>-1 377</b>	<b>-0,4 %</b>	<b>-1 377</b>	<b>-0,4 %</b>

\*) Ilman ruokapalvelusopimuksien vaikutusta

# Sivistystoimiala

	SIVISTYSTOIMIALA				
	TP 2018 (EUR)	TA 2019 (EUR)	Tot. 1 - 13 2019 (EUR)	Tot% 2019	Poikk. (EUR) 2019
	EUR	EUR	EUR		EUR
TA-TULOT	-24 913 222,22	-25 175 921	-24 658 323,51	97,94	-517 597,65
TA-MENOT	321 752 389,24	333 043 114	333 902 635,35	100,26	-859 521,39
NETTO (TU-ME)	296 839 167,02	307 867 193	309 244 311,84	100,45	-1 377 119,04
TKU KUSTANNUSLAJIT	296 839 167,02	307 867 193	309 244 311,84	100,45	-1 377 119,04
TOIMINTA TUOTOT	-24 913 222,22	-25 175 921	-24 658 323,51	97,94	-517 597,65
Myyntituotot	-10 428 534,90	-10 743 308	-10 039 037,72	93,44	-704 270,68
Maksutuotot	-8 469 399,11	-8 348 604	-8 090 931,81	96,91	-257 672,07
Tuet ja avustukset	-5 379 261,08	-5 851 259	-5 833 804,66	99,70	-17 454,38
Vuokratuotot	-84 301,06	-68 000	-65 615,01	96,49	-2 385,03
Muut toimintatuotot	-551 726,07	-164 750	-628 934,31	381,75	464 184,51
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			-29 155,00	X	29 155,00
TOIMINTAKULUT	321 752 389,24	333 043 114	333 931 790,35	100,27	-888 676,39
Henkilöstökulut	175 009 679,47	181 334 043	181 022 814,38	99,83	311 229,10
Palvelujen ostot	52 778 349,51	53 290 002	51 874 737,90	97,34	1 415 264,34
Aineet, tarvikkeet	9 489 082,37	9 266 296	9 506 323,13	102,59	-240 027,53
Avustukset	32 325 231,73	31 825 372	34 255 984,53	107,64	-2 430 612,57
Muut toimintakulut	52 150 046,16	57 327 401	57 271 930,41	99,90	55 470,27

# Sivistystoimiala

VARHAISKASVATUS					
	TP 2018 (EUR)	TA 2019 (EUR)	Tot. 1 - 13 2019 (EUR)	Tot% 2019	Poikk. (EUR) 2019
	EUR	EUR	EUR		EUR
TA-TULOT	-7 594 038,74	-7 758 227	-7 455 943,48	96,10	-302 283,56
TA-MENOT	102 185 763,63	104 090 773	105 111 110,80	100,98	-1 020 337,84
NETTO (TU-ME)	94 591 724,89	96 332 546	97 655 167,32	101,37	-1 322 621,40
TKU KUSTANNUSLAJIT	94 591 724,89	96 332 546	97 655 167,32	101,37	-1 322 621,40
TOIMINTA TUOTOT	-7 594 038,74	-7 758 227	-7 455 943,48	96,10	-302 283,56
Myyntituotot	-464 303,47	-648 967	-410 450,55	63,25	-238 516,41
Maksutuotot	-6 896 067,80	-6 943 398	-6 674 782,92	96,13	-268 615,20
Tuet ja avustukset	-108 532,11	-65 862	-275 402,99	418,15	209 540,99
Muut toimintatuotot	-125 135,36	-100 000	-95 307,02	95,31	-4 692,94
TOIMINTAKULUT	102 185 763,63	104 090 773	105 111 110,80	100,98	-1 020 337,84
Henkilöstökulut	50 240 505,54	52 367 957	53 007 196,28	101,22	-639 239,12
Palvelujen ostot	9 605 760,66	8 509 178	6 544 835,22	76,92	1 964 342,82
Aineet, tarvikkeet	867 435,02	909 432	916 599,81	100,79	-7 167,81
Avustukset	32 284 332,61	31 794 472	34 215 397,98	107,61	-2 420 926,02
Muut toimintakulut	9 187 729,80	10 509 734	10 427 081,51	99,21	82 652,29



# Sivistystoimiala

	PERUSOPETUS				
	TP 2018 (EUR)	TA 2019 (EUR)	Tot. 1 - 13 2019 (EUR)	Tot% 2019	Poikk. (EUR) 2019
	EUR	EUR	EUR		EUR
TA-TULOT	-6 369 596,71	-5 925 390	-6 188 158,96	104,43	262 769,08
TA-MENOT	112 989 543,35	118 066 512	115 192 204,95	97,57	2 874 307,41
NETTO (TU-ME)	106 619 946,64	112 141 122	109 004 045,99	97,20	3 137 076,49
TKU KUSTANNUSLAJIT	106 619 946,64	112 141 122	109 004 045,99	97,20	3 137 076,49
TOIMINTA TUOTOT	-6 369 596,71	-5 925 390	-6 188 158,96	104,43	262 769,08
Myyntituotot	-4 826 259,38	-4 660 216	-4 648 082,81	99,74	-12 133,03
Maksutuotot	-40 629,96	-35 000	-26 863,40	76,75	-8 136,64
Tuet ja avustukset	-1 435 407,41	-1 208 624	-1 479 171,17	122,38	270 547,25
Vuokratuotot	-20 515,77	-21 550	-16 411,72	76,16	-5 138,36
Muut toimintatuotot	-46 784,19		-17 629,86	X	17 629,86
TOIMINTAKULUT	112 989 543,35	118 066 512	115 192 204,95	97,57	2 874 307,41
Henkilöstökulut	61 277 606,24	62 755 518	63 351 127,07	100,95	-595 609,55
Palvelujen ostot	23 731 339,90	24 663 558	21 434 739,35	86,91	3 228 818,53
Aineet, tarvikkeet	3 608 807,78	3 982 012	3 561 499,77	89,44	420 512,19
Avustukset	830,00		410,00	X	-410,00
Muut toimintakulut	24 370 959,43	26 665 425	26 844 428,76	100,67	-179 003,76

# Sivistystoimiala

	RUOTSINKIELINEN KASVATUS JA OPETUS				
	TP 2018 (EUR)	TA 2019 (EUR)	Tot. 1 - 13 2019 (EUR)	Tot% 2019	Poikk. (EUR) 2019
	EUR	EUR	EUR		EUR
TA-TULOT	-2 496 255,44	-2 498 578	-2 615 131,47	104,66	116 553,39
TA-MENOT	15 728 426,53	16 113 703	16 013 828,30	99,38	99 874,90
NETTO (TU-ME)	13 232 171,09	13 615 125	13 398 696,83	98,41	216 428,29
TKU KUSTANNUSLAJIT	13 232 171,09	13 615 125	13 398 696,83	98,41	216 428,29
TOIMINTA TUOTOT	-2 496 255,44	-2 498 578	-2 615 131,47	104,66	116 553,39
Myyntituotot	-1 735 889,87	-1 819 110	-1 868 820,17	102,73	49 710,05
Maksutuotot	-635 734,28	-621 606	-590 397,00	94,98	-31 209,00
Tuet ja avustukset	-120 005,91	-56 862	-144 718,85	254,51	87 856,85
Vuokratuotot	-2 245,35	-1 000	-2 513,54	251,36	1 513,58
Muut toimintatuotot	-2 380,03		-8 681,91	X	8 681,91
TOIMINTAKULUT	15 728 426,53	16 113 703	16 013 828,30	99,38	99 874,90
Henkilöstökulut	9 854 322,14	10 394 968	10 550 701,66	101,50	-155 733,46
Palvelujen ostot	1 684 910,75	1 448 716	1 157 701,57	79,91	291 014,27
Aineet, tarvikkeet	444 543,08	445 201	427 736,50	96,08	17 464,34
Avustukset			0,00	X	0,00
Muut toimintakulut	3 744 650,56	3 824 818	3 877 688,57	101,38	-52 870,25

# Sivistystoimiala

	LUKIOKOULUTUS				
	TP 2018 (EUR)	TA 2019 (EUR)	Tot. 1 - 13 2019 (EUR)	Tot% 2019	Poikk. (EUR) 2019
	EUR	EUR	EUR		EUR
TA-TULOT	-1 407 867,61	-1 182 410	-1 220 201,49	103,20	37 791,69
TA-MENOT	24 729 821,37	24 864 176	24 085 771,28	96,87	778 404,64
NETTO (TU-ME)	23 321 953,76	23 681 766	22 865 569,79	96,55	816 196,33
TKU KUSTANNUSLAJIT	23 321 953,76	23 681 766	22 865 569,79	96,55	816 196,33
TOIMINTA TUOTOT	-1 407 867,61	-1 182 410	-1 220 201,49	103,20	37 791,69
Myyntituotot	-93 362,58	-67 610	-77 759,13	115,01	10 149,09
Maksutuotot	-645 710,16	-621 100	-617 695,37	99,45	-3 404,35
Tuet ja avustukset	-643 847,52	-470 000	-485 424,62	103,28	15 424,58
Vuokratuotot	-21 057,91	-23 700	-14 436,12	60,91	-9 263,88
Muut toimintatuotot	-3 889,44		-24 886,25	X	24 886,25
TOIMINTAKULUT	24 729 821,37	24 864 176	24 085 771,28	96,87	778 404,64
Henkilöstökulut	16 062 207,64	16 764 778	16 456 336,84	98,16	308 441,00
Palvelujen ostot	3 218 685,18	2 895 749	2 403 614,15	83,00	492 134,65
Aineet, tarvikkeet	392 978,81	351 065	350 538,97	99,85	525,59
Avustukset	5 900,00	3 900	1 950,00	50,00	1 950,00
Muut toimintakulut	5 050 049,74	4 848 685	4 873 331,32	100,51	-24 646,60

# Sivistystoimiala

	AMMATILLINEN KOULUTUS				
	TP 2018 (EUR)	TA 2019 (EUR)	Tot. 1 - 13 2019 (EUR)	Tot% 2019	Poikk. (EUR) 2019
	EUR	EUR	EUR		EUR
TA-TULOT	-4 391 584,56	-4 101 450	-3 685 415,29	89,86	-416 034,95
TA-MENOT	49 459 520,41	48 871 934	48 851 703,60	99,96	20 230,56
NETTO (TU-ME)	45 067 935,85	44 770 484	45 166 288,31	100,88	-395 804,39
TKU KUSTANNUSLAJIT	45 067 935,85	44 770 484	45 166 288,31	100,88	-395 804,39
TOIMINTA TUOTOT	-4 391 584,56	-4 101 450	-3 685 415,29	89,86	-416 034,95
Myyntituotot	-3 175 343,28	-3 386 900	-2 959 866,68	87,39	-427 033,72
Maksutuotot	-223 251,40	-126 000	-150 499,44	119,44	24 499,44
Tuet ja avustukset	-764 448,10	-504 800	-347 838,70	68,91	-156 961,22
Vuokratuotot	-38 469,23	-20 000	-31 441,23	157,21	11 441,19
Muut toimintatuotot	-190 072,55	-63 750	-195 769,24	307,09	132 019,36
VALMISTUS OMAAN KÄYTT			-29 155,00	X	29 155,00
TOIMINTAKULUT	49 459 520,41	48 871 934	48 880 858,60	100,02	-8 924,44
Henkilöstökulut	27 032 786,29	27 444 246	26 805 755,13	97,67	638 491,23
Palvelujen ostot	9 806 373,97	8 960 204	8 971 092,07	100,12	-10 887,79
Aineet, tarvikkeet	3 738 757,82	3 141 683	3 784 239,80	120,45	-642 557,00
Avustukset	10 169,00	7 000	2 950,00	42,14	4 049,96
Muut toimintakulut	8 871 433,33	9 318 801	9 316 821,60	99,98	1 979,16

# Sivistystoimiala

	TOIMIALAN YHTEINEN HALLINTO				
	TP 2018 (EUR)	TA 2019 (EUR)	Tot. 1 - 13 2019 (EUR)	Tot% 2019	Poikk. (EUR) 2019
	EUR	EUR	EUR		EUR
TA-TULOT	-2 653 879,16	-3 709 866	-3 493 472,82	94,17	-216 393,30
TA-MENOT	16 659 313,95	21 036 015	24 648 016,42	117,17	-3 612 001,06
NETTO (TU-ME)	14 005 434,79	17 326 149	21 154 543,60	122,10	-3 828 394,36
TKU KUSTANNUSLAJIT	14 005 434,79	17 326 149	21 154 543,60	122,10	-3 828 394,36
TOIMINTA TUOTOT	-2 653 879,16	-3 709 866	-3 493 472,82	94,17	-216 393,30
Myyntituotot	-133 376,32	-160 505	-74 058,38	46,14	-86 446,66
Maksutuotot	-28 005,51	-1 500	-30 693,68	2 046,25	29 193,68
Tuet ja avustukset	-2 307 020,03	-3 545 111	-3 101 248,33	87,48	-443 862,83
Vuokratuotot	-2 012,80	-1 750	-812,40	46,42	-937,56
Muut toimintatuotot	-183 464,50	-1 000	-286 660,03	28 667,15	285 660,07
TOIMINTAKULUT	16 659 313,95	21 036 015	24 648 016,42	117,17	-3 612 001,06
Henkilöstökulut	10 542 251,62	11 606 576	10 851 697,40	93,50	754 879,00
Palvelujen ostot	4 731 279,05	6 812 597	11 362 755,54	166,79	-4 550 158,14
Aineet, tarvikkeet	436 559,86	436 903	465 708,28	106,59	-28 804,84
Avustukset	24 000,12	20 000	35 276,55	176,38	-15 276,51
Muut toimintakulut	925 223,30	2 159 938	1 932 578,65	89,47	227 359,43

# Kiitos!