



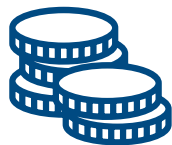
Tilinpäätös 2023

Kasvatuksen ja opetuksen palvelukokonaisuus

Lautakunta 13.2.2024

Taluspäällikkö Jaana Seikkula

TOIMINTATUOTOT



TOIMINTAKULUT



TOIMINTAKATE

Tilinpäätöksen tunnuslukuja

4 203



HENKILÖTYÖVUODET



LAPSIA KUNNALLISESSA
VARHAISKASVATUKSESSA

5 370



OPPILAITA
PERUSOPETUKSESSA

14 350

OPISKELIJOITA
LUKIOSSA

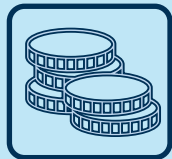
3 695



TOTEUMA

BUDJETTI

ERO



TOIMINTATUOTOT

26 M€

23 M€

2,4 M€



TOIMINTAKULUT

403 M€

392 M€

11,1 M€



TOIMINTAKATE

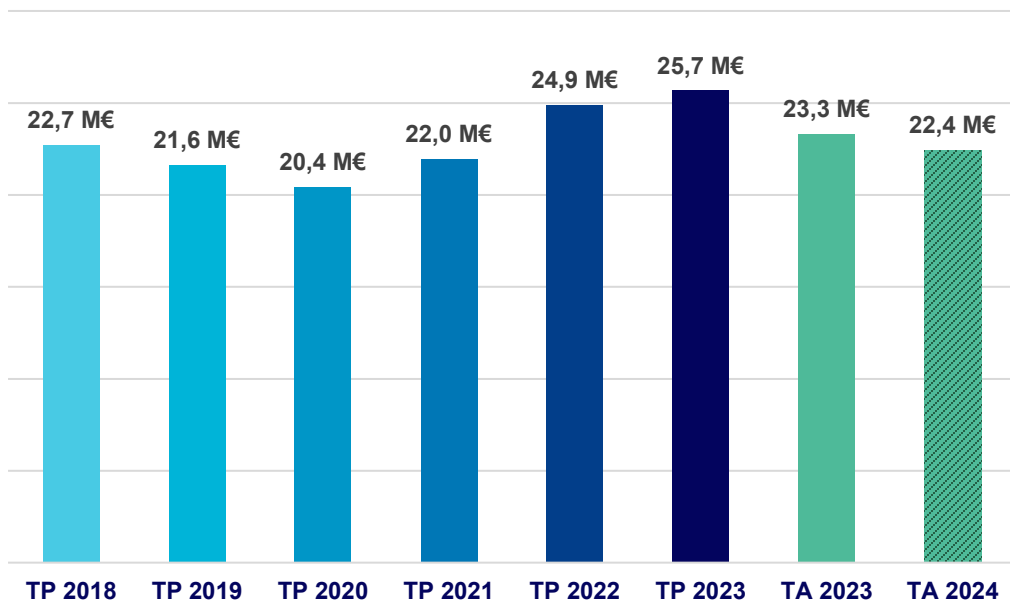
-378 M€

-369 M€

-8,7 M€



Toimintatuottojen kehitys 2018-2023



TOTEUMA 26 M€

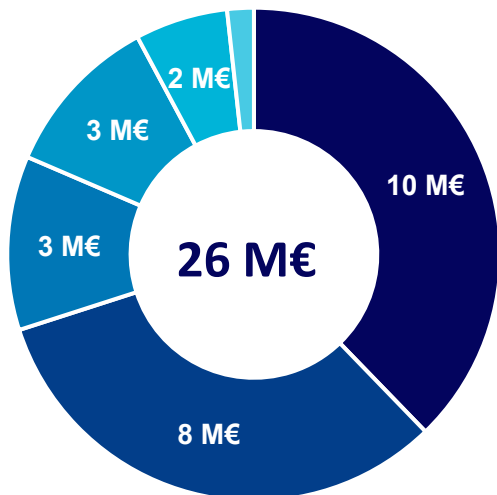
**TALOUSARVIO-
POIKKEAMA** 2,4 M€
10%

**MUUTOS ED.
VUOTEEN** 0,8 M€
3%



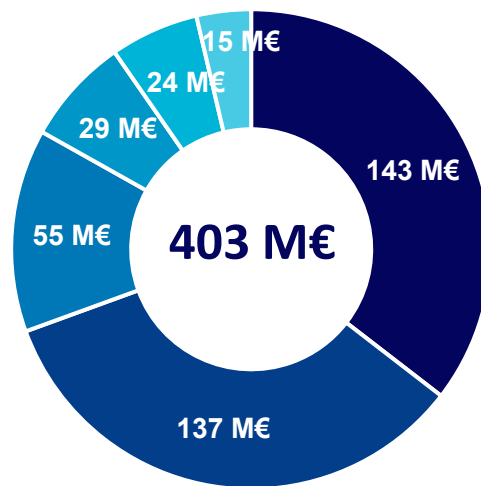
Jakauma palvelualueittain 2023

Toimintatuotot



- Perusopetuksen palvelualue
- Varhaiskasvatuksen palvelualue
- Ruotsink. kasv. ja opetuksen palvelualue
- Ammatillisen koulutuksen palvelualue
- Lukiokoulutuksen palvelualue
- Palvelukokonaisuuden yhteiset toiminnot

Toimintakulut

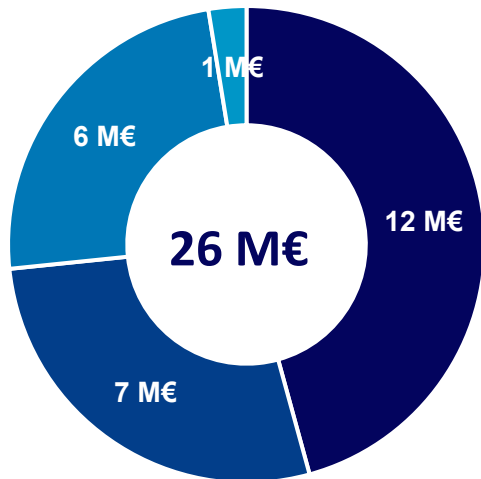


- Perusopetuksen palvelualue
- Varhaiskasvatuksen palvelualue
- Ammatillisen koulutuksen palvelualue
- Lukiokoulutuksen palvelualue
- Ruotsink. kasv. ja opetuksen palvelualue
- Palvelukokonaisuuden yhteiset toiminnot



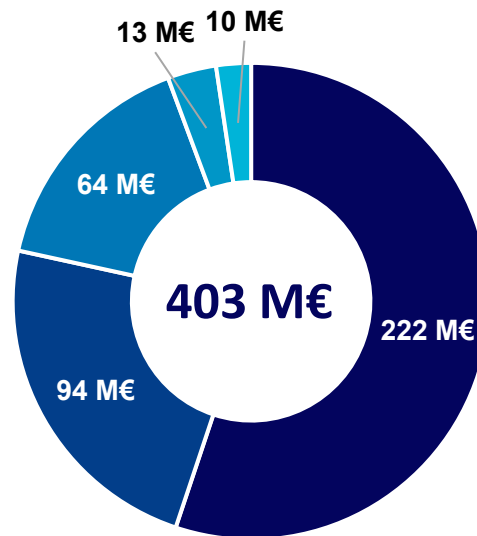
Tuottojen ja kulujen jakauma 2023

Toimintatuotot



- Myyntituotot
- Tuet ja avustukset
- Maksutuotot
- Muut toimintatuotot

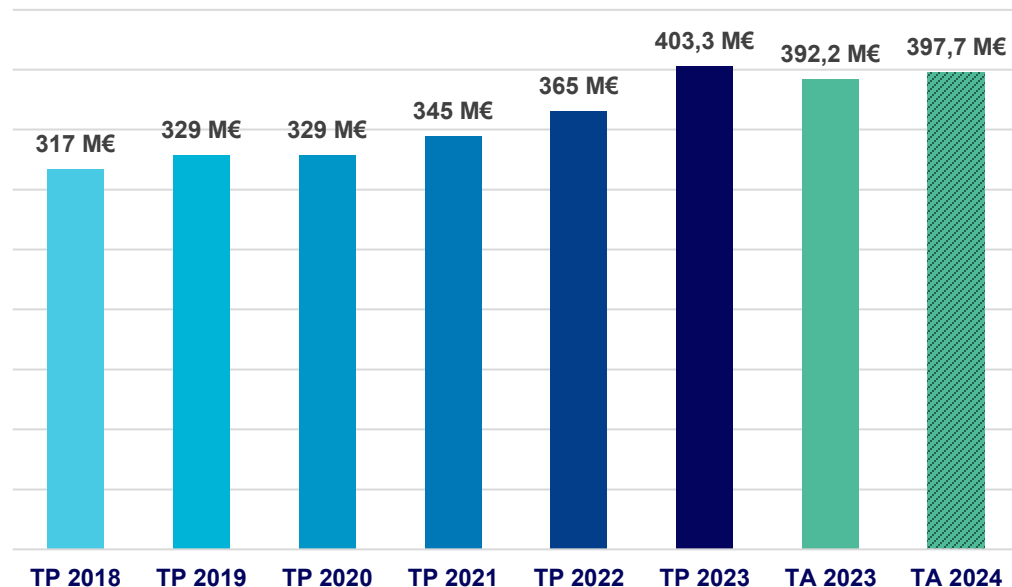
Toimintakulut



- Henkilöstökulut
- Palvelujen ostot
- Muut toimintakulut
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat
- Avustukset



Toimintakulujen kehitys 2018-2023



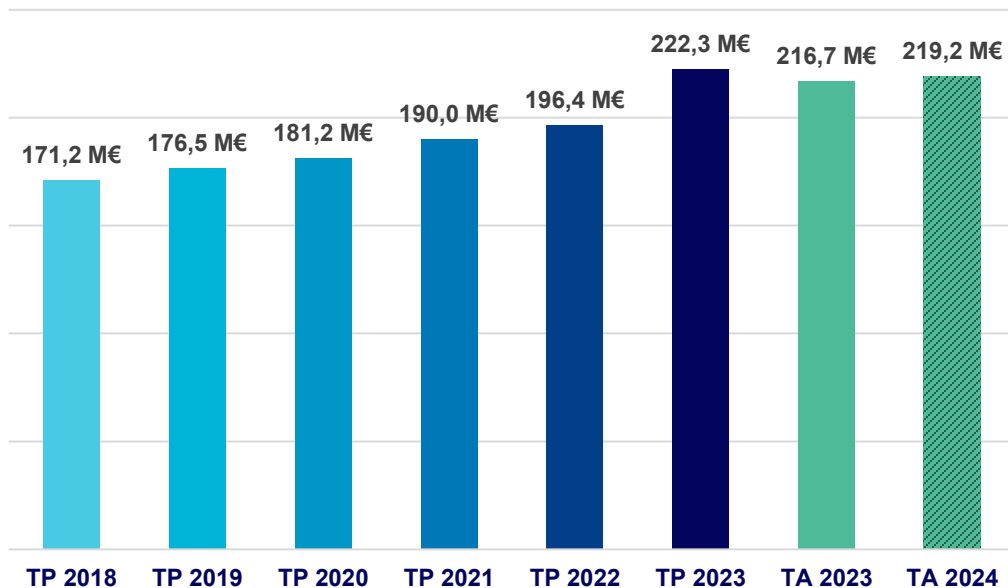
TOTEUMA **403 M€**

\$ TALOUSARVIO-
POIKKEAMA **11,1 M€**
3%

📈 MUUTOS ED.
VUOTEEN **38 M€**
10%



Henkilöstökulujen kehitys 2018-2023



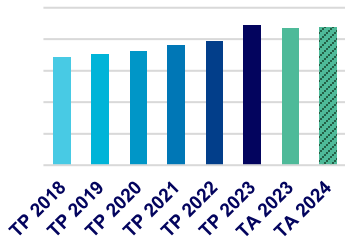
TOTEUMA **222 M€**

\$ TALOUSARVIO-
POIKKEAMA **5,6 M€**
2,6%

📈 MUUTOS ED.
VUOTEEN **26 M€**
13,2%



Henkilöstökulujen kehitys 2018-2023



TALOUSARVIOPOIKKEAMA

Lomapalkkavelka milj. euroa arviota suurempi

Loppuvuoden palkat ennakoitua suuremmat

Sisältää budjetoimattomia tukia & avustuksia

TOTEUMA

222 M€

MUUTOS EDELLISEEN VUOTEEN

Palkkaratkaisu 10 milj.€, koronarahat 1,6 milj.€, tasa-arvorahojen kasvu 0,6 milj.€

Vuoden 2022 lakko 1,7 milj.€ Tasausmaksu +3,4 milj.€

Henkilötyövuodet 4.203, kasvua +225 HTV (+149 HTV ilman lakon vaikutusta) ja toisen asteen tuntimäärän kasvu



TALOUSARVIO-
POIKKEAMA

5,6 M€
2,6%

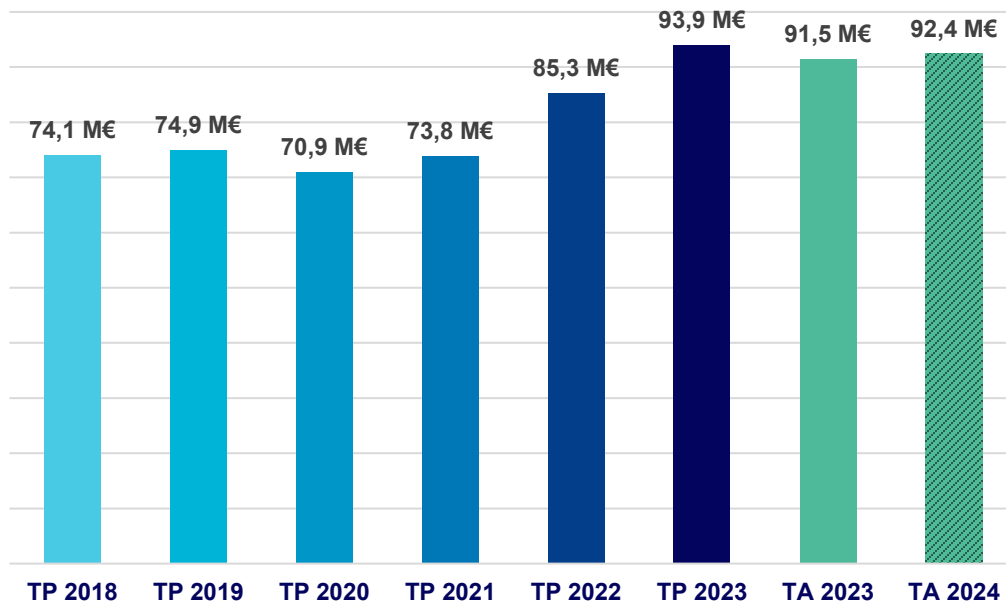


MUUTOS ED.
VUOTEEN

26 M€
13,2%



Palvelujen ostojen kehitys 2018-2023



TOTEUMA

94 M€



TALOUSARVIO-
POIKKEAMA

2,4 M€
3%

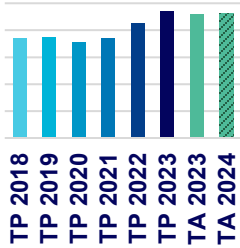


MUUTOS ED.
VUOTEEN

8,7 M€
10%



Palvelujen ostojen kehitys 2018-2023



TALOUSARVIOPOIKKEAMA

Palvelusetelimenot 0,9 M€, työvoima-
vuokraus 0,3 M€, kotikuntakorvaukset 0,6
M€, oppilaskuljetukset 0,5 M€ -> yht. 2,3 M€

Taseesta purettu 0,5 M€ TAI:n koulut.korv.

TOTEUMA

94 M€



TALOUSARVIO-
POIKKEAMA

2,4 M€
3%

MUUTOS EDELLISEEN VUOTEEN

Palvelusetelimenot +5,3 M€, työvoiman vuokraus +2,4 M€,
ruokapalvelut +0,7 M€, oppilaskuljetukset +0,3 M€
-> yht. 8,7 M€



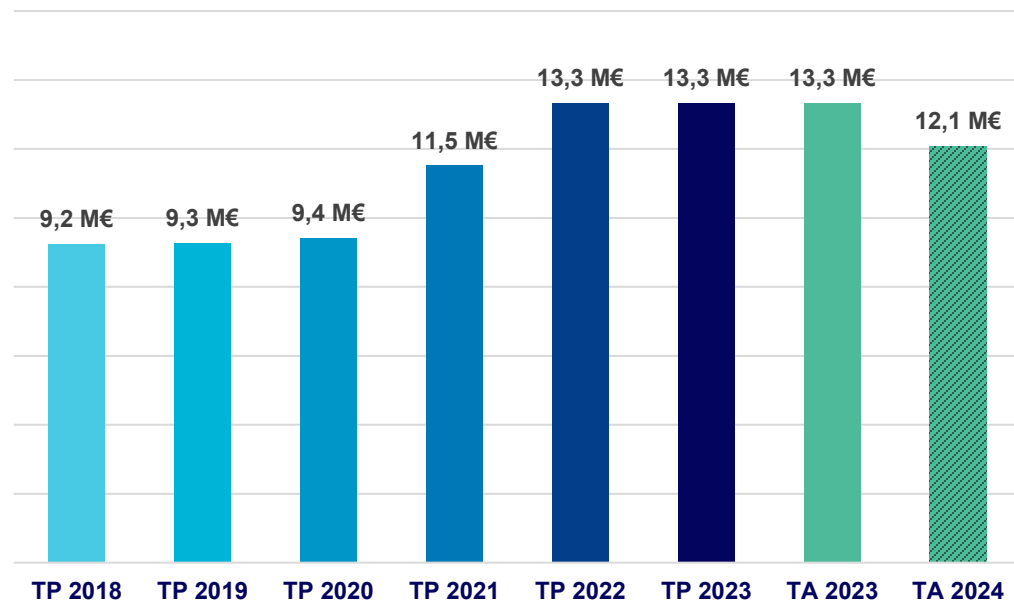
MUUTOS ED.
VUOTEEN

8,7 M€
10%



Varhaiskasvatuksen työvoiman vuokraus otettu laajemmin
käyttöön syyskuussa 2022, vuonna 2023 TOT 3,2 M€

Aineet, tarv. ja tavarat 2018-2023



TOTEUMA

13 M€



TALOUSARVIO-
POIKKEAMA

0 M€
0%

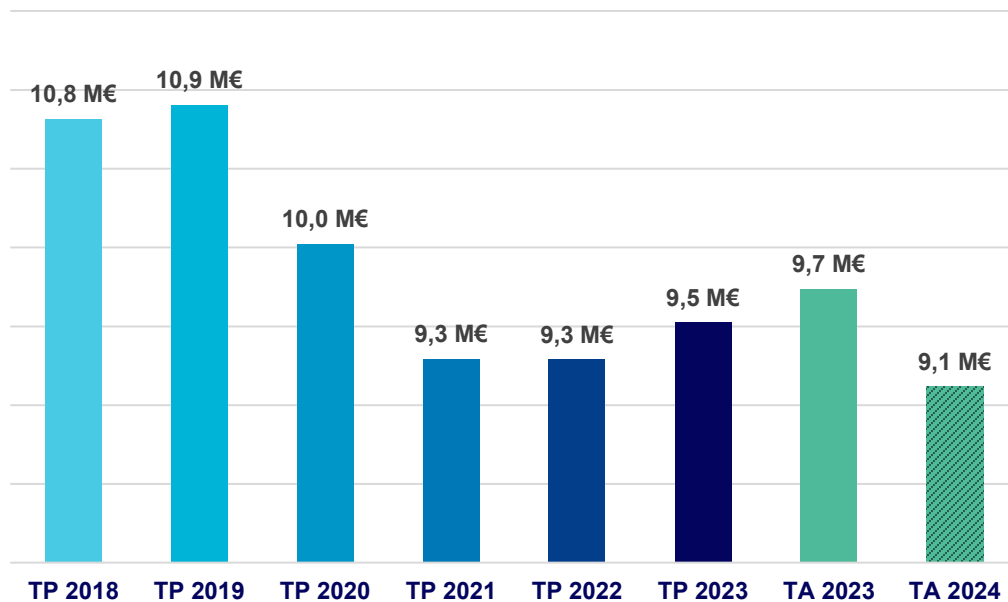


MUUTOS ED.
VUOTEEN

-1,1 M€
-8%



Maksetut avustukset 2018-2023



TOTEUMA

9,5 M€



TALOUSARVIO-
POIKKEAMA

-0,2 M€
-2%

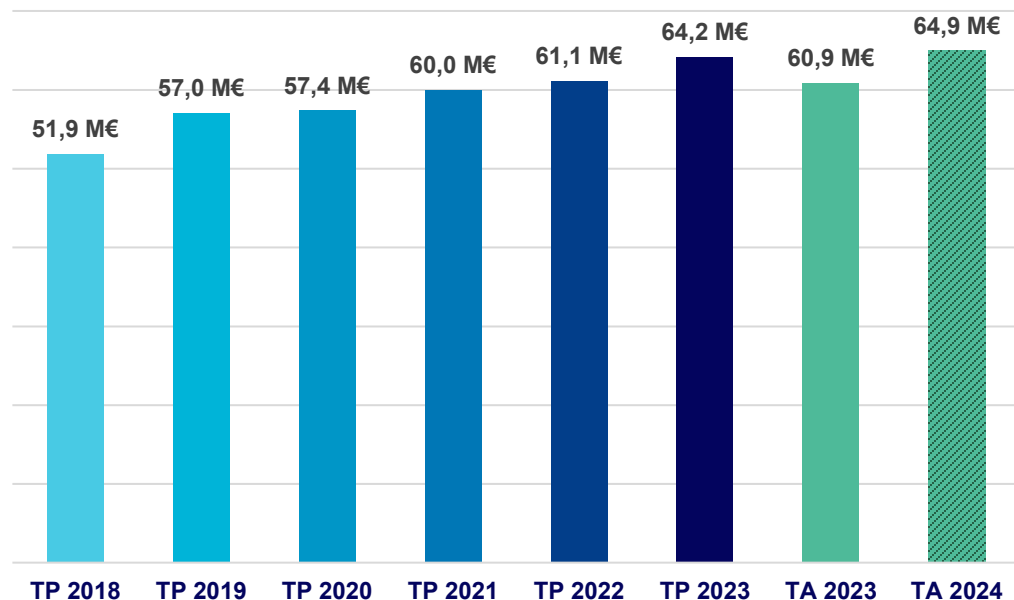


MUUTOS ED.
VUOTEEN

0,2 M€
3%



Muiden toim.kulujen kehitys 2018-2023



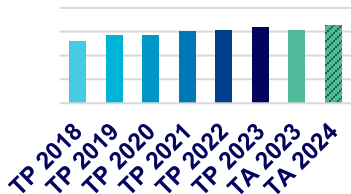
TOTEUMA **64 M€**

\$ TALOUSARVIO-
POIKKEAMA **3,3 M€**
5%

📈 MUUTOS ED.
VUOTEEN **4,2 M€**
7%



Muiden toim.kulujen kehitys 2018-2023



TALOUSARVIOPOIKKEAMA

Tilavuokrien ylitys 2,9 M€, ei haettukaan lisämäärärahaa yhteisesti

MUUTOS EDELLISEEN VUOTEEN

Tilavuokrat kasvaneet 3,1 M€, +5%

Tässä näkyy myös väärin kohdistuneita investointien aktivointeja kuten oli aineissakin, ilman näitä muutos edelliseen vuoteen 3,1 M€, +5%

TOTEUMA

64 M€



TALOUSARVIO-
POIKKEAMA

3,3 M€
5%

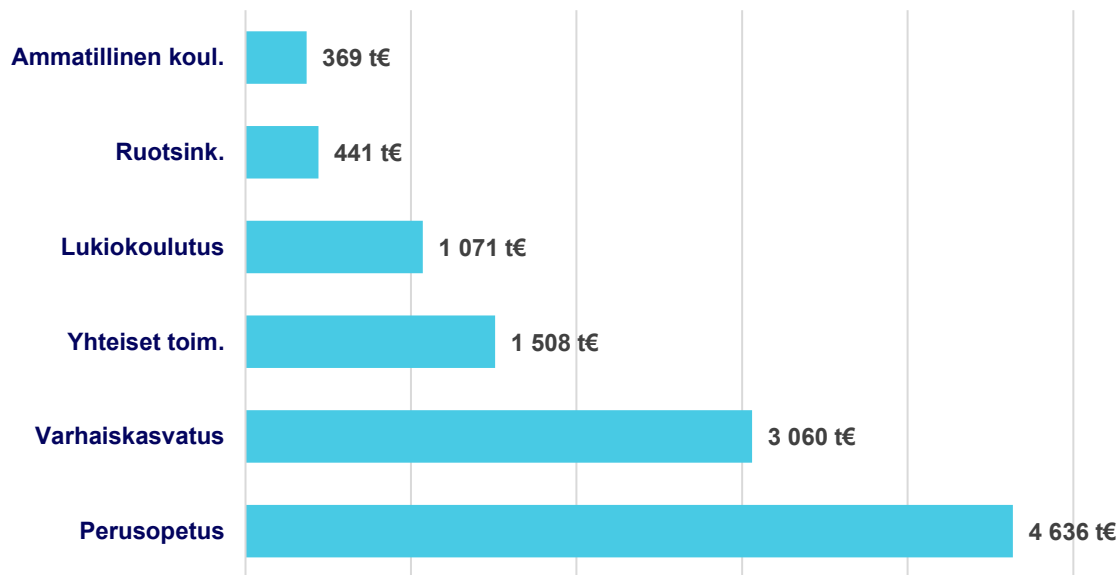


MUUTOS ED.
VUOTEEN

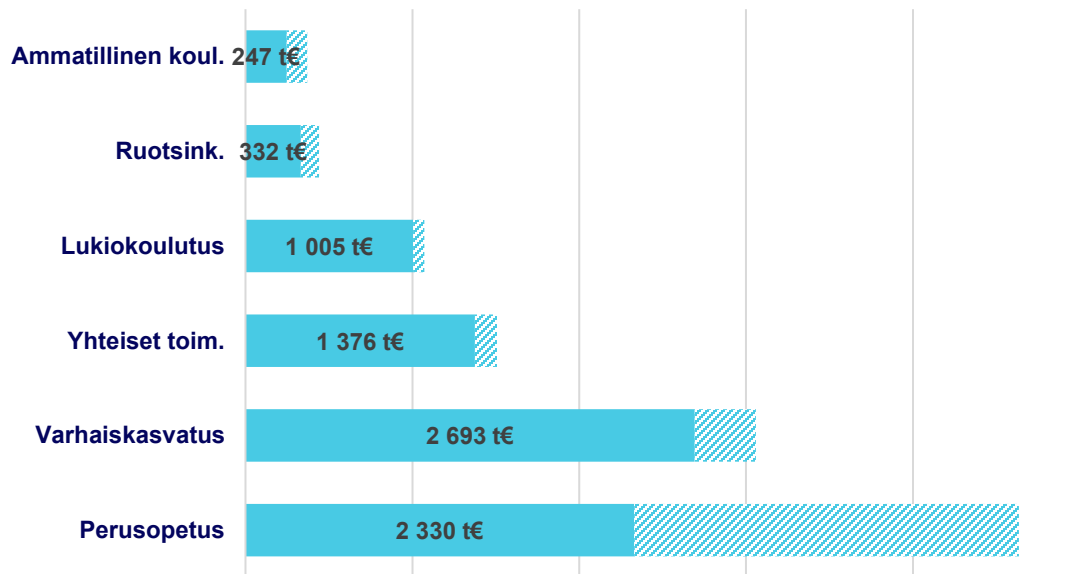
4,2 M€
7%



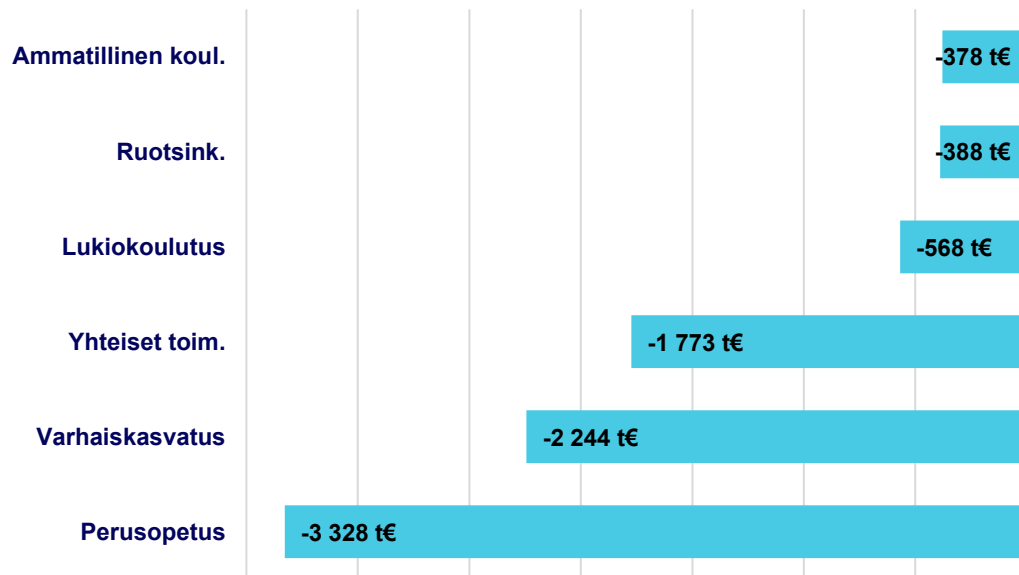
Toimintakulujen poikkeamat 2023



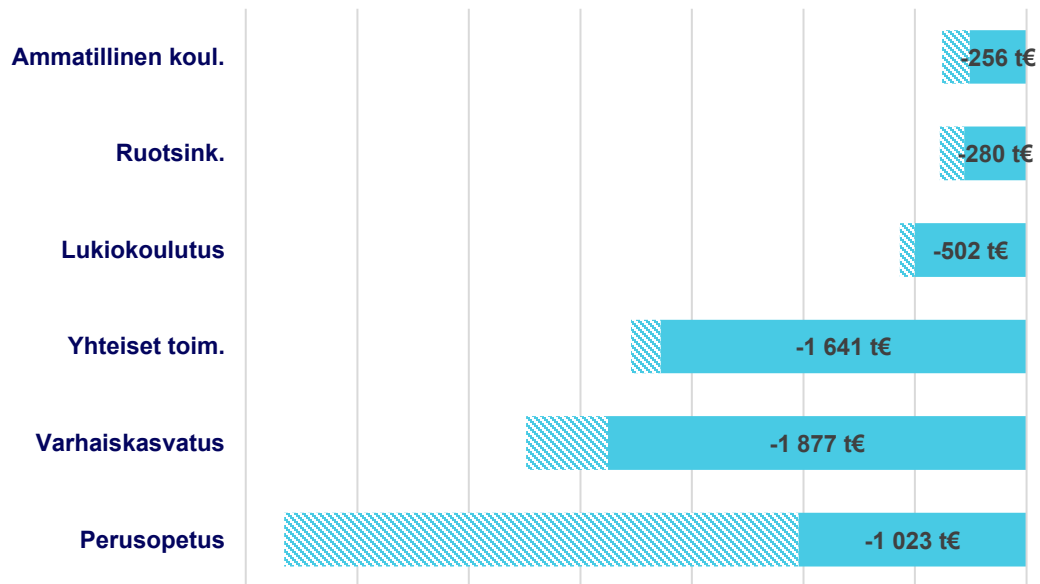
Toimintakulujen poikkeamat 2023



Toimintakatteen poikkeamat 2023



Toimintakatteen poikkeamat 2023



Tilinpäätös 2023



	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätös 2022	Talousarvio muutoksineen 2023	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024
TOIMINTATUOTOT	21 966 518	24 877 688	23 289 847	25 670 236	22 439 130
Myyntituotot	10 127 559	11 837 501	11 580 486	11 741 240	11 442 222
Maksutuotot	6 927 954	6 747 295	6 338 725	6 177 944	5 975 267
Tuet ja avustukset	4 372 431	5 912 513	4 482 814	7 092 398	4 288 579
Muut toimintatuotot	538 573	380 379	887 822	658 655	733 062
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	20 064	22 885		23 520	
TOIMINTAKULUT	344 652 187	365 361 726	392 217 175	403 301 352	397 715 130
Henkilöstökulut	189 964 025	196 353 735	216 743 212	222 319 225	219 153 940
Palvelujen ostot	73 848 733	85 273 021	91 512 447	93 949 113	92 412 600
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	11 519 477	14 433 951	13 345 079	13 333 090	12 088 310
Avustukset	9 290 097	9 289 330	9 734 921	9 522 571	9 116 905
Muut toimintakulut	60 029 856	60 011 688	60 881 516	64 177 353	64 943 375
TOIMINTAKATE	-322 665 606	-340 461 153	-368 927 328	-377 607 596	-375 276 000

Vuosuutos Tilinpäätös 2023 - Tilinpäätös 2022		Poikkeama Tilinpäätös 2023 - TA muutoksin	
792 548	3 %	2 380 389	10 %
-96 261	-1 %	160 753	1 %
-569 351	-8 %	-160 781	-3 %
1 179 884	20 %	2 609 584	58 %
278 276	73 %	-229 167	-26 %
635	3 %		-- %
37 939 627	10 %	11 084 177	3 %
25 965 490	13 %	5 576 013	3 %
8 676 092	10 %	2 436 666	3 %
-1 100 860	-8 %	-11 989	0 %
233 240	3 %	-212 350	-2 %
4 165 666	7 %	3 295 837	5 %
-37 146 444	-11 %	-8 680 269	-2 %





Kiitos!