



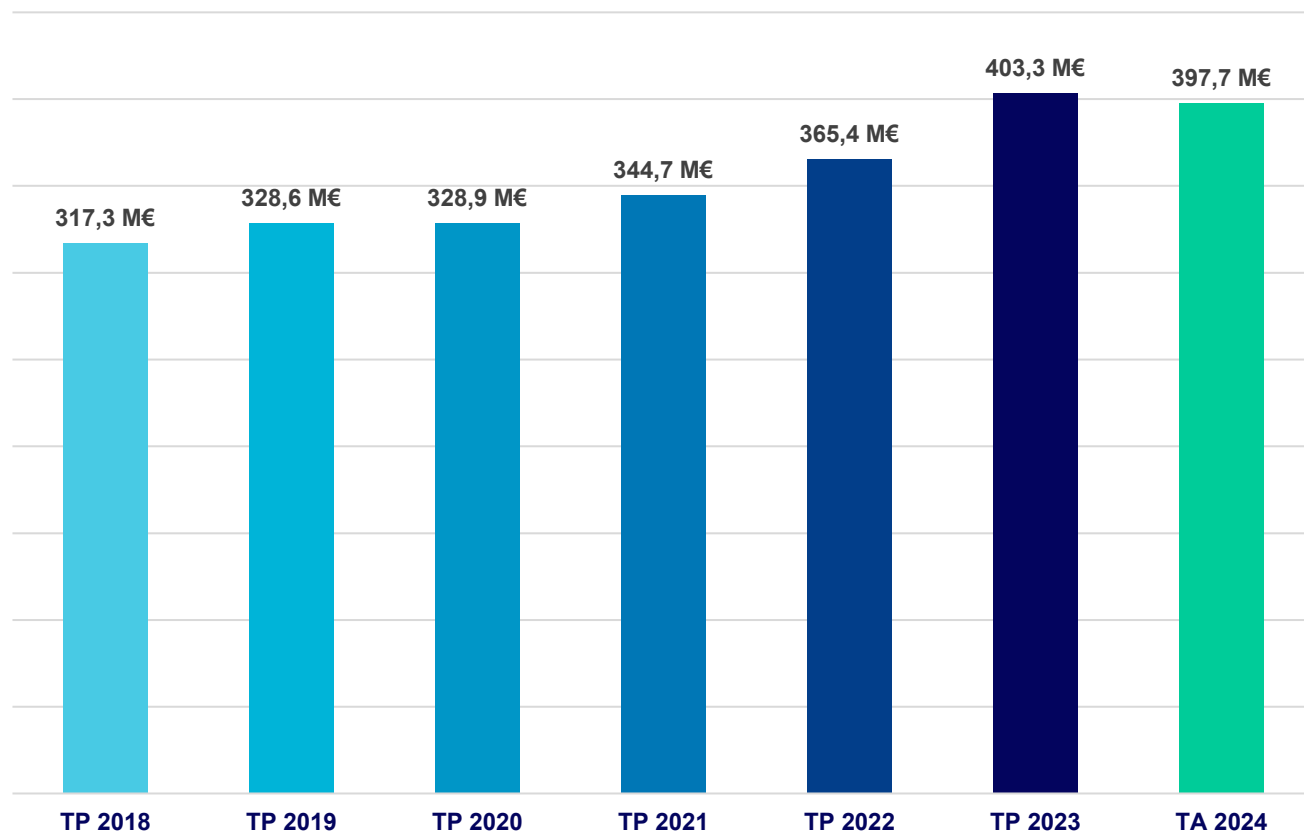
# Taloustilanne 2024

Kasvatuksen ja opetuksen palvelukokonaisuus

Kasvatus- ja opetuslautakunta 5.3.2024

Talouspäällikkö Jaana Seikkula

# Toimintakulujen kehitys 2018-2024



TP 2023 **403 M€**

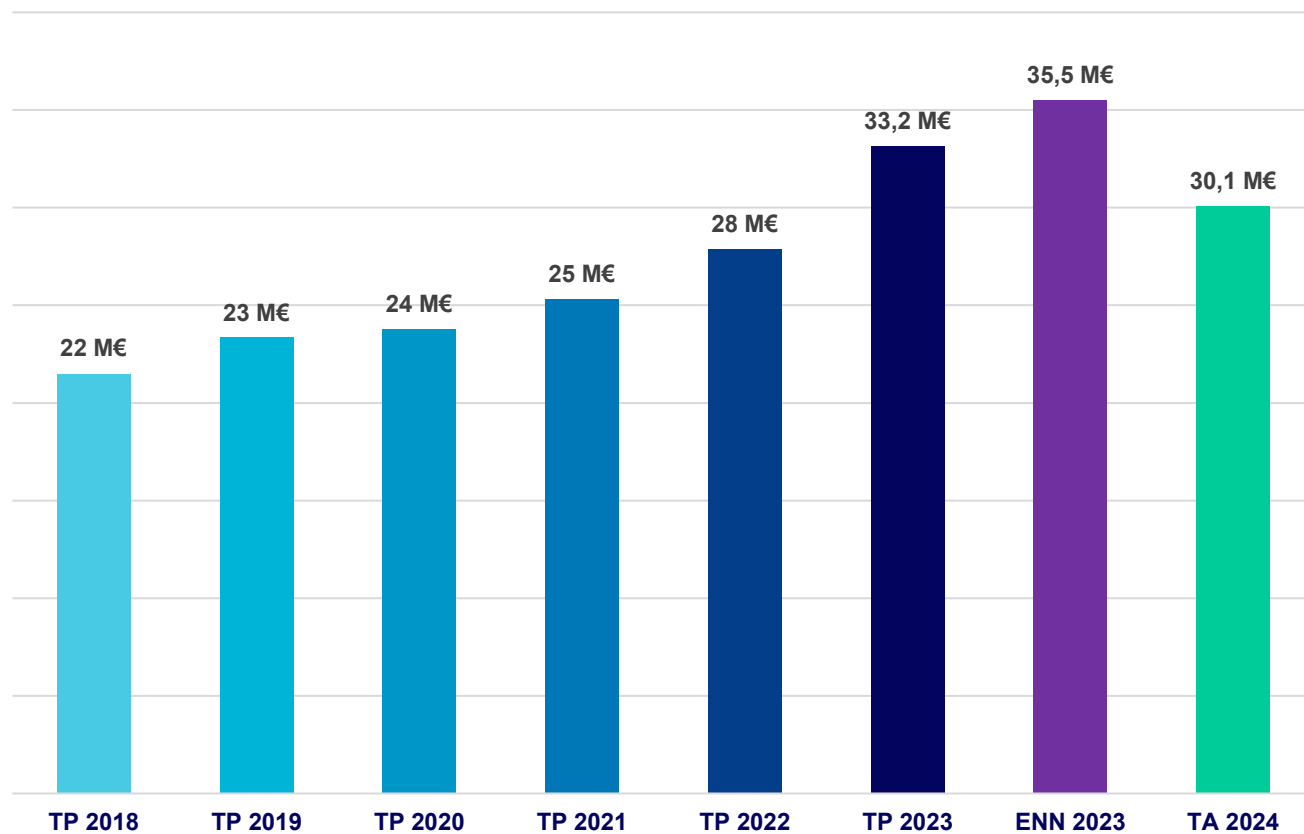
TALOUSARVIO-  
MUUTOS **-5,6 M€**  
**-1,4%**

MUUTOS  
6 VUODESSA **80 M€**  
**25%**



\*) Tämän vuoden talousarviossa kuten myös toteumassa tulee huomioida vuoden 2023 kertaerät, järjestelyerä, koronarahat ja vuoden 2024 sivukulumuutos, yht. noin 8,5 M€

# Palvelusetelimenot 2018-2024



TP 2023

**33 M€**



TALOUSARVIO-  
MUUTOS

**-3,0 M€**  
**-9,2%**

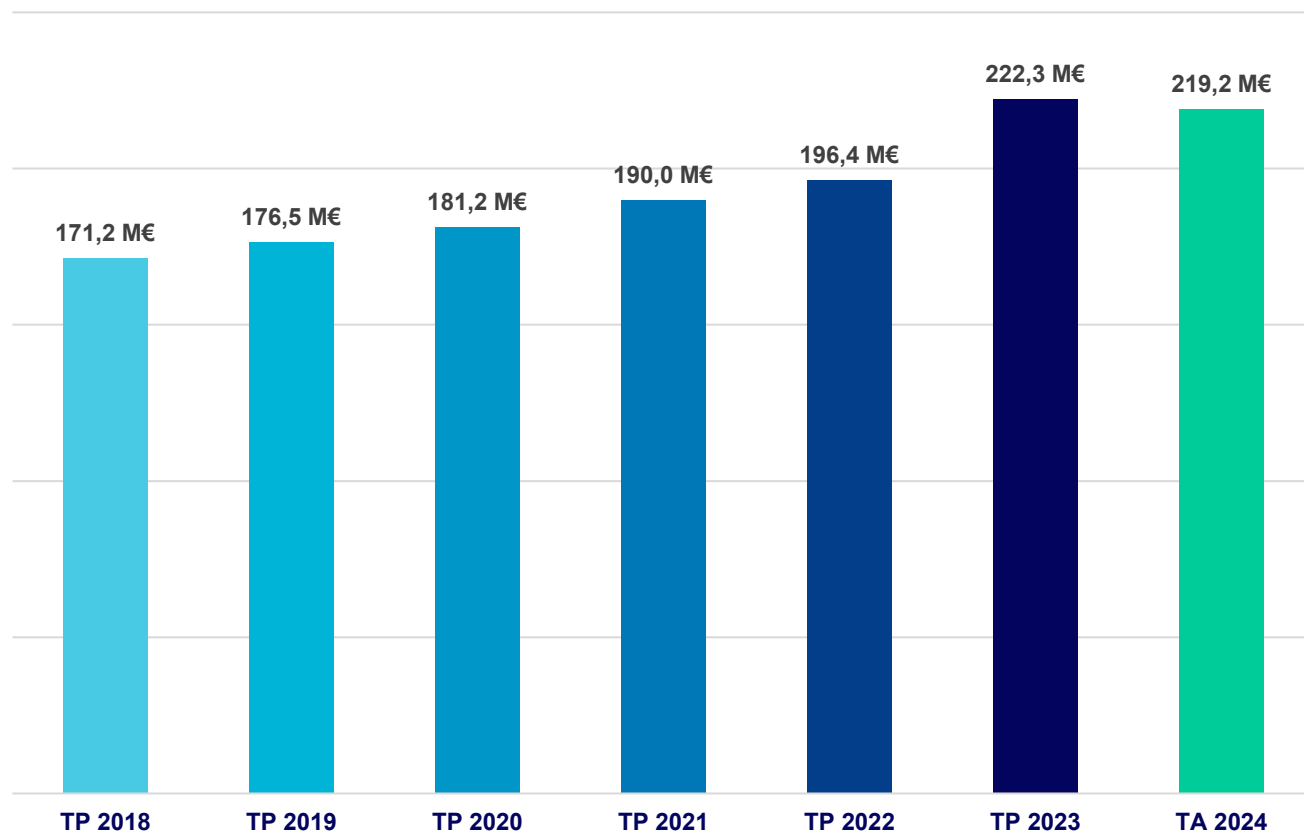


MUUTOS  
6 VUODESSA

**14 M€**  
**65%**



# Henkilöstökulujen kehitys 2018-2024



TP 2023 **222 M€**

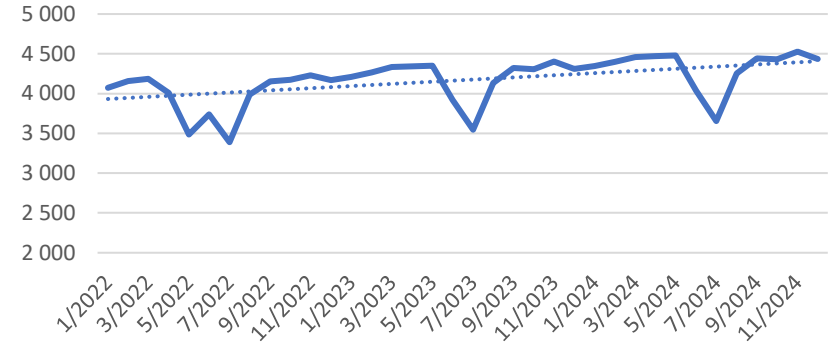
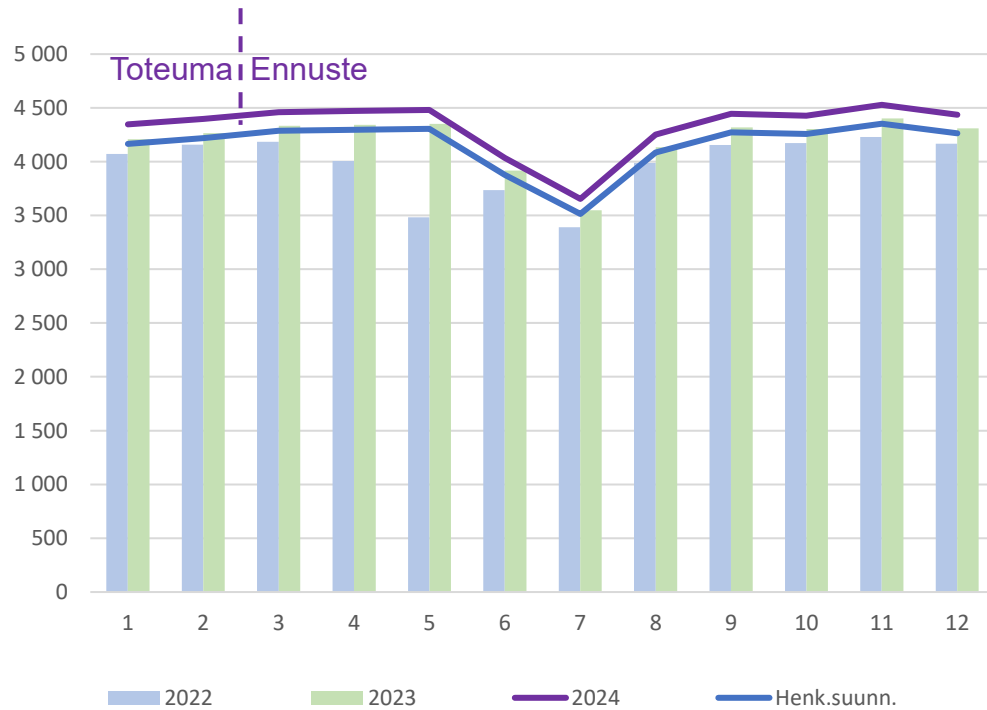
TALOUSARVIO-  
MUUTOS **-3,2 M€**  
**-1,4%**

MUUTOS  
6 VUODESSA **48 M€**  
**28%**

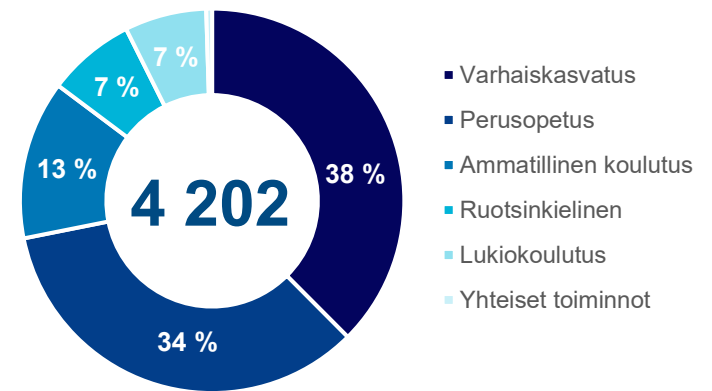


\*) Tämän vuoden talousarviossa kuten myös toteumassa tulee huomioida vuoden 2023 kertaerät, järjestelyerä, koronarahat ja vuoden 2024 sivukulumuutos, yht. noin 8,5 M€

# Henkilötyövuosiennuste 2024



HTV 2023



Vuoden 2022 HTV 3.979

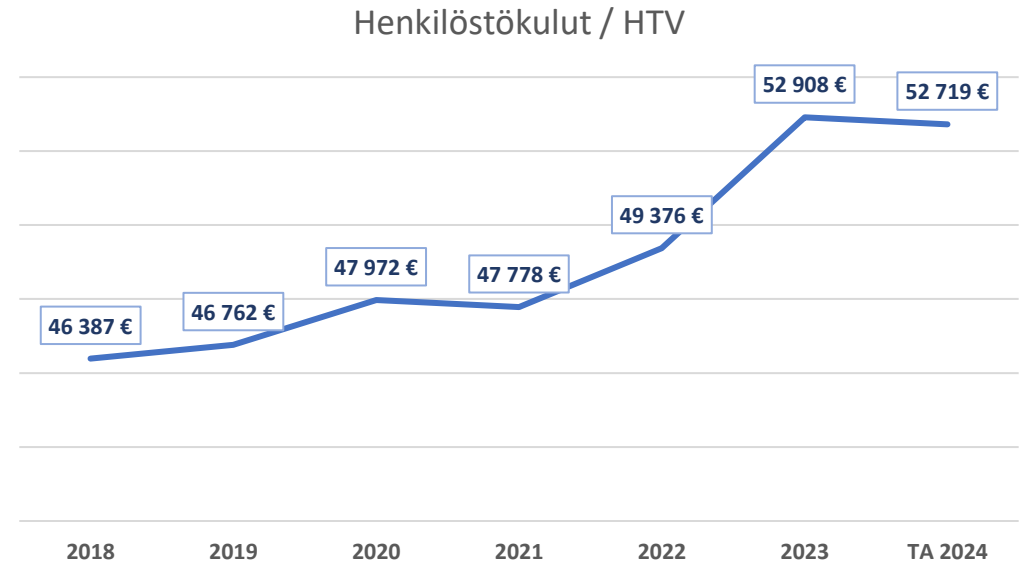
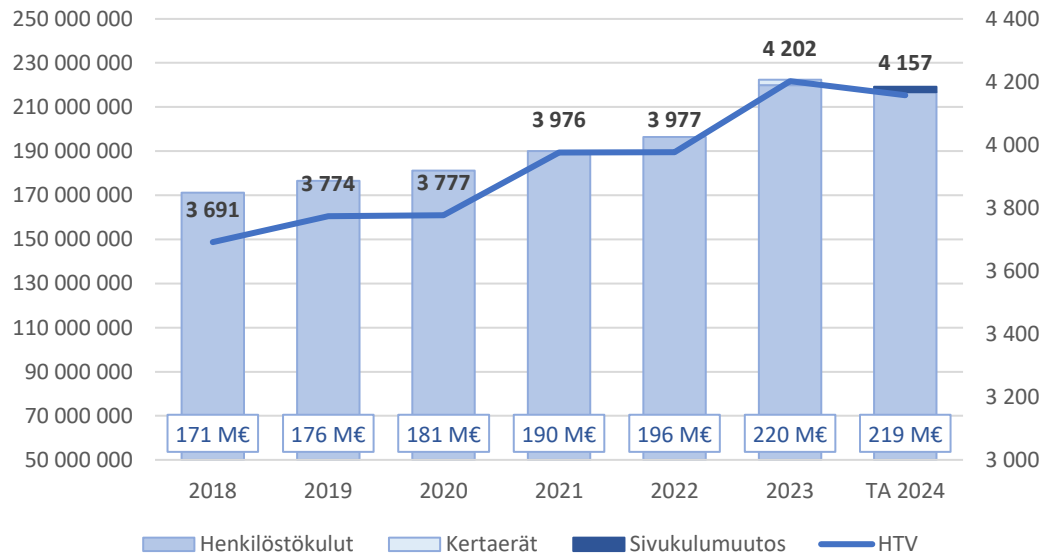
Vuoden 2023 HTV 4.202

Vuoden 2024 henkilöstösuunnitelma HTV 4.157

Vuoden 2024 ennuste HTV 4.328 -> muutos +125 HTV, ylitys +170 HTV



# Henkilöstökulut ja henkilötyövuodet 2018-2024



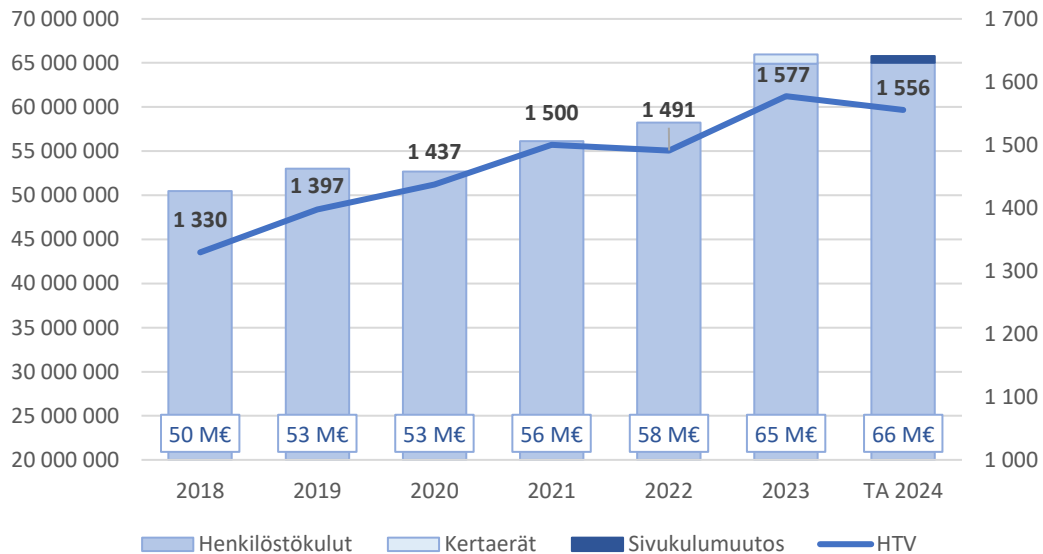
Vuosimuutos	2018	2019	2020	2021	2022	2023	TA 2024
Henkilöstökulut		5,3 M€ 3 %	4,7 M€ 3 %	8,8 M€ 5 %	6,4 M€ 3 %	23,6 M€ 12 %	-0,7 M€ 0 %
Henkilötyövuodet		83 2 %	3 0 %	199 5 %	1 0 %	225 6 %	-45 -1 %

Vuosimuutos	2018	2019	2020	2021	2022	2023	TA 2024
Henkilöstökulut / HTV		375 € 1 %	1 210 € 3 %	-194 € 0 %	1 598 € 3 %	3 532 € 7 %	-189 € 0 %

\*) Vuoden 2023 henkilöstökulut ilman kertaeriä,  
vuoden 2024 talousarvio ilman sivukulujen muutosta

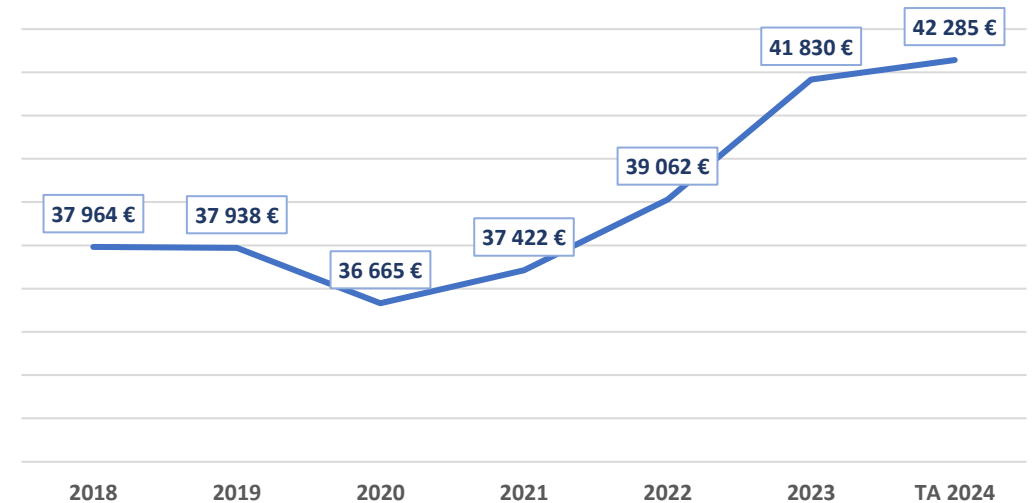


# Henk.kulut ja HTV 2018-2024 – varhaiskasvatus



Vuosimuutos	2018	2019	2020	2021	2022	2023	TA 2024
Henkilöstökulut		2,5 M€	-0,3 M€	3,4 M€	2,1 M€	6,7 M€	0,6 M€
		5 %	-1 %	7 %	4 %	11 %	1 %
Henkilötyövuodet		68	40	63	-9	86	-22
		5 %	3 %	4 %	-1 %	6 %	-1 %

Henkilöstökulut / HTV

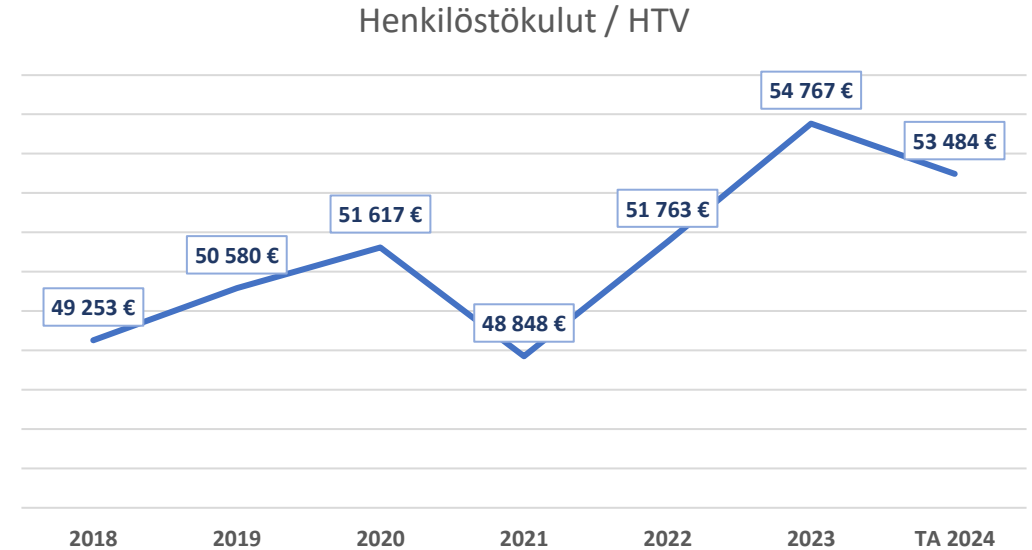
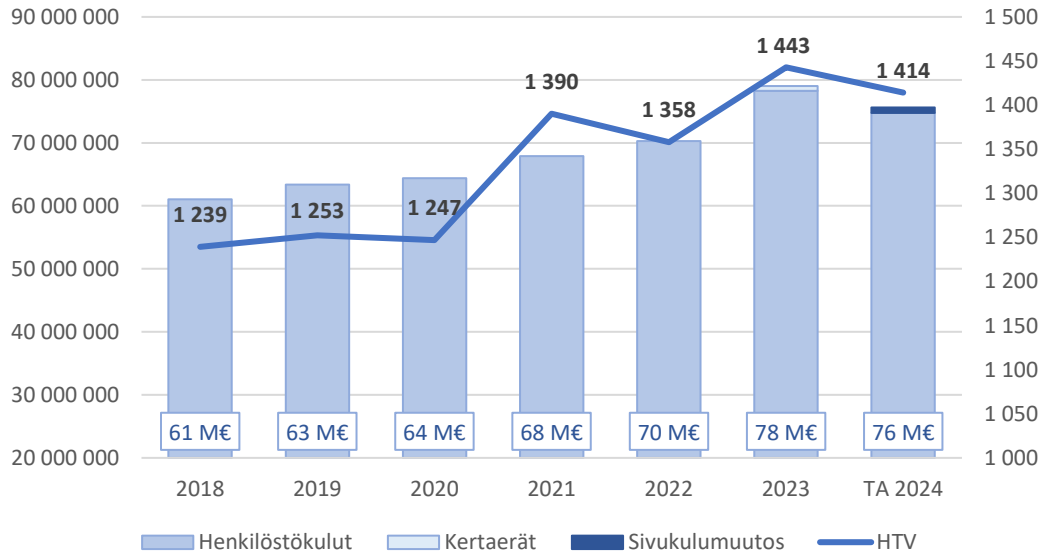


Vuosimuutos	2018	2019	2020	2021	2022	2023	TA 2024
Henkilöstökulut / HTV		-26 €	-1 273 €	757 €	1 639 €	2 768 €	455 €
		0 %	-3 %	2 %	4 %	7 %	1 %



\*) Vuoden 2023 henkilöstökulut ilman kertaeriä,  
vuoden 2024 talousarvio ilman sivukulujen muutosta

# Henk.kulut ja HTV 2018-2024 – perusopetus



Vuosimuutos	2018	2019	2020	2021	2022	2023	TA 2024
Henkilöstökulut		2,3 M€	1 M€	3,5 M€	2,4 M€	8 M€	-2,5 M€
		4 %	2 %	5 %	4 %	11 %	-3 %
Henkilötyövuodet		13	-6	143	-32	85	-29
		1 %	0 %	11 %	-2 %	6 %	-2 %

Vuosimuutos	2018	2019	2020	2021	2022	2023	TA 2024
Henkilöstökulut / HTV		1 327 €	1 037 €	-2 769 €	2 915 €	3 004 €	-1 284 €
		3 %	2 %	-5 %	6 %	6 %	-2 %

\*) Vuoden 2023 henkilöstökulut ilman kertaeriä,  
vuoden 2024 talousarvio ilman sivukulujen muutosta

