

Kasvatus- ja opetuslautakunta 14.6.2018 Liite 1 § 61

Kasvatus- ja opetuslautakunta
Toteutuma ja johdon ennuste 5/2018, ulkoiset ja sisäiset erät

TULOSLASKELMA JA TOTEUTUMISENNUSTE 2018	TP 2017 yhteensä	TA 2018	Toukokuu 2017	Toukokuu 2018	Johdon ennuste 2018	Johdon ennuste TA 2018	Johdon ennuste TP 2017	Käyttö %	Muutos % 17/18 31.5.	Jäljellä
Toimintatuotot										
Myyntituotot	1 223 832	1 032 500	383 796	363 669	1 032 700	100,0 %	84,4 %	35,22	-5,24	668 832
Maksutuotot	2 580 533	2 585 400	974 470	853 274	2 585 400	100,0 %	100,2 %	33,00	-12,44	1 732 126
Tuet ja avustukset	1 481 365	1 269 000	441 322	365 810	1 269 000	100,0 %	85,7 %	28,83	-17,11	903 190
Muut toimintatuotot	232 757	488 289	43 939	41 640	503 789	103,2 %	216,4 %	8,53	-5,23	446 649
Toimintatuotot yhteensä	5 518 487	5 375 189	1 843 527	1 624 392	5 390 889	100,3 %	97,7 %	30,22	-11,89	3 750 797
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %			
Toimintakulut										
Henkilöstömenot	46 338 956	45 919 728	19 889 937	20 415 075	45 919 728	100,0 %	99,1 %	44,46	2,64	25 504 653
Palkat ja palkkiot	36 978 199	36 819 035	15 917 890	16 666 200	36 819 035	100,0 %	99,6 %	45,27	4,70	20 152 835
Henkilöstösivukulut	9 360 757	9 100 693	3 972 047	3 748 875	9 100 693	100,0 %	97,2 %	41,19	-5,62	5 351 818
Eläkekulut	7 552 908	7 469 215	3 264 858	3 161 860	7 469 215	100,0 %	98,9 %	42,33	-3,15	4 307 355
Muut henkilöstösivukulut	1 807 849	1 631 478	707 189	587 015	1 631 478	100,0 %	90,2 %	35,98	-16,99	1 044 463
Palvelujen ostot	17 346 406	18 119 128	6 879 470	6 645 387	18 119 128	100,0 %	104,5 %	36,68	-3,40	11 473 741
<i>josta ulkoiset</i>	6 824 454	7 773 200	2 320 796	2 290 279	7 773 200	100,0 %	113,9 %	29,46	-1,31	5 482 921
<i>josta sisäiset</i>	10 521 952	10 345 928	4 558 674	4 355 107	10 345 928	100,0 %	98,3 %	42,09	-4,47	5 990 821
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	1 811 815	1 879 599	857 701	729 740	1 879 599	100,0 %	103,7 %	38,82	-14,92	1 149 859
Avustukset	5 769 308	5 804 100	2 150 874	2 443 575	5 818 900	100,3 %	100,9 %	42,10	13,61	3 360 525
Muut toimintakulut	14 942 288	14 881 200	6 204 602	6 199 375	14 871 400	99,9 %	99,5 %	41,66	-0,08	8 681 825
Toimintakulut yhteensä	86 208 773	86 603 755	35 982 584	36 433 152	86 608 755	100,0 %	100,5 %	42,07	1,25	50 170 603
Toimintakate	-80 690 286	-81 228 566	-34 139 057	-34 808 759	-81 217 866	100,0 %	100,7 %	42,85	1,96	-46 419 807

NETTOENNUSTE	TP 2017	TA 2018	Tot. 2017	Toteutuma 2018	Johdon ennuste	Johdon Enn. TA 2018
Toimintatuotot + omavalm.	5 518 487	5 375 189	1 843 527	1 624 392	5 390 889	15 700
Toimintakulut	86 208 773	86 603 755	35 982 584	36 433 152	86 608 755	5 000
Toimintakate	-80 690 286	-81 228 566	-34 139 057	-34 808 759	-81 217 866	10 700

HENKILÖSTÖMENOJEN KASVU	Toteuma 5/2017	Toteuma 5/2018		Tot. kasvu Euroina	Tot.kasvu % 17/18	TA 2018 Kasvu %
Henkilöstömenot	19 889 937	20 415 075		525 138	102,64 %	99,10 %
Palkat ja palkkiot	15 917 890	16 666 200		748 310	104,70 %	99,57 %
Henkilöstösivukulut	3 972 047	3 748 875		-223 172	94,38 %	97,22 %
Eläkekulut	3 264 858	3 161 860		-102 998	96,85 %	98,89 %
Muut henkilöstösivukulut	707 189	587 015		-120 174	83,01 %	90,24 %

PALVELUJEN OSTOT, KASVU	Toteuma 5/2017	Toteuma 5/2018		Tot. kasvu Euroina	Tot.kasvu %	TA 2018 Kasvu %
Palvelujen ostot	6 879 470	6 645 387		-234 083	96,60 %	104,45 %
<i>josta ulkoiset</i>	2 320 796	2 290 279		-30 517	98,69 %	113,90 %
<i>josta sisäiset</i>	4 558 674	4 355 107		-203 567	95,53 %	98,33 %

KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA

TALOUDEN TOTEUTUMINEN, SEURANTARAPORTTI 1.1. – 31.5.2018

Myyntituotot kehitys ja ennuste

Varhaiskasvatus ja perusopetus

Maksutuotot kehitys ja ennuste

Lukiokoulutus

Varhaiskasvatus ja perusopetus

Varhaiskasvatus: Varhaiskasvatuksessa tuli voimaan 1.1.2018 uusi Varhaiskasvatusmaksulaki, mistä johtuen varhaiskasvatusmaksut alenivat pieni- ja keskituloisilta, mikä vaikuttaa maksutuottoihin.

Tuet ja avustukset kehitys ja ennuste

Kasvatus ja opetus, hallinto

Lukiokoulutus

Varhaiskasvatus ja perusopetus

Opetushallitukselta on saatu perusopetukseen tasa-arvoavustusta 339 000 euroa, joka jakautuu lukuvuodelle 2018 – 2019. Lisäksi on saatu perusopetuksen kerhotoimintaan 60 000 euroa sekä Liikkuva koulu-hankkeeseen 30 000 euroa.

Muut toimintatuotot kehitys ja ennuste

Lukiokoulutuksen muiden toimintatuottojen arvioidaan ylittyvän noin 5 500 euroa. Ylitys johtuu opiskelijoiden opintomatkojen omavastuuosuuksista.

Varhaiskasvatus ja perusopetus

Henkilöstömenot kehitys ja ennuste

Kasvatus ja opetus, hallinto

Lukiokoulutus

Varhaiskasvatus ja perusopetus

Varhaiskasvatus: Varhaiskasvatukseen on jouduttu palkkaamaan mm. useita erityispäivähoidon avustajia ja Kaarisillan päiväkodin lisälapsiryhmään kokonaan uusi henkilöstö.

Perusopetus: Perusopetuksen henkilöstömenojen arvioidaan ylittyvän lähes 100 000 euroa, osaan ylityksestä saadaan hankerahoitustuloja ja osa selittyy lisääntyneellä avustajatarpeella.

Lomapalkkajaksotukset vaikeuttavat ennustamista, toukokuussa niitä on varhaiskasvatus- ja perusopetuspalveluissa n. 1 139 000 €.

Palvelujen ostot kehitys ja ennuste

Kasvatus ja opetus, hallinto

Lukiokoulutus

Varhaiskasvatus ja perusopetus

Perusopetus: Perusopetuksen kuljetuskuluista ja muista ostopalveluista ennustetaan säästyvän noin 100 000 euroa.

Aineet tarvikkeet ja tavarat kehitys ja ennuste

Kasvatus ja opetus, hallinto

Lukiokoulutus

Varhaiskasvatus ja perusopetus

Avustukset kehitys ja ennuste

Kasvatus ja opetus, hallinto

Lukiokoulutuksen avustusten arvioidaan ylittyvän noin 15 000 euroa. Ylityksen syynä on opintomatkojen koulun osuuksien kustannukset (aikaisemmin raha varattu muihin toimintakuluihin).

Varhaiskasvatus ja perusopetus

Varhaiskasvatus: Varhaiskasvatuksen yksityisen päiväkotihoidon palveluseteleissä ei ole varauduttu lisääntyvään palveluseteleiden käyttöön yksityisissä päiväkodeissa lapsimäärän kasvusta johtuen eikä siihen, että syksyllä 2018 kaksi uutta yksityistä päiväkotia aloittaa toimintansa. Yksityisen päiväkotihoidon palvelusetelin arvon ja yksityisten päiväkotien esiopetuskorvauksen korotuksiin 1.8.2018 alkaen ei olla myöskään varauduttu talousarviossa. Korotukset johtuvat yksityisten päiväkotien henkilöstön palkankorotuksista ja jälkeen jääneestä esiopetuskorvaustasosta.

Muut kulut kehitys ja ennuste

Kasvatus- ja opetus, hallinto

Lukiokoulutus

Varhaiskasvatus ja perusopetus

Johdon arvio toimenpiteistä talouden tasapainossa pitämiseksi

Kasvatus- ja opetuslautakunnan talous toteutuu talousarvion mukaisena.