

Selvitys sivistystoimiala 2025 ylitys/alitus

	Ylitys	Alitus	TA 2025	TOT 2025
Toimintatuotot	1 404 628		3 433 275	4 837 903
Myyntituotot	229 301		762 900	992 201
Muille kunnille myytyjä varhaiskasvatuspalveluja kertyi ennakoitua enemmän.				
Tulosalueiden sisäiset erot lisäsivät kokonaiskertymää.	68 973			
Opetuksen maksuosuudet toteutuneet ennakoitus suurempina. Kyseiset maksuosuudet ovat osa valtionosuusjärjestelmää.	178 253			
Myyntituotot (sisäiset)	17 925		0	17 925
Elämänlaatupalvelut: uinnin opetuksen sisäiset tulot; talousarvion laadintaohjeen mukaan ei huomioida talousarviovalmistelussa	17 925			
Maksutuotot	112 402		631 975	744 377
Varhaiskasvatuksen asiakasmaksuja ja lukiokoulutuksessa opintomaksuja (Gradia ja Kansanopisto) kertyi ennakoitua enemmän.	23 676			
Palvelusopimukseen (Hyvinvointialue - kaupunki) perustuva laskutus.	96 492			
Opistojen lukukausimaksut jäivät ennakoitua pienemmiksi.		7 766		
Tuet ja avustukset	616 006		1 935 000	2 551 006
Tiliryhmän tuottohin sisältyy talousarvioon kirjaamattomia eriä, kuten työterveyshuollon KELA-korvaukset ja koulutuskorvaukset. Toteumassa mukana avustusten jaksotus ja S2-kielenopetuksen avustus. Jälkimmäinen jäänyt epähuomiossa talousarvion valmistelussa pois. Lisäksi tulosalueiden väliset erot ovat vaikuttaneet tiliryhmän kokonaiskertymään.	204 436			
Lukiokoulutuksen avustuksia arvioitua vähemmän.		1 499		
Kotoutumisen kuntakorvauksia kertyi arvioitua enemmän.	411 428			
Muut toimintatuotot	428 994		103 400	532 394
Tulosalueiden toiminnan erot vaikuttivat tiliryhmään toteumaan. (Yleislaskutuslisä)	14 055			
Talousarvioon kirjaamattomia sisäisiä toimintatuottoja ovat luontaisedut, jotka käsitellään talousarvion laadintaohjeen mukaisesti. Arvioitua enemmän vuokratuloja.	388 806			
Etsivän nuorisotyön ja nuorten työpajatoiminnan vuoden 2024 kuntaosuuden palautus sekä Raitin vuokranantajan tekemät vuokratpalautukset kevään 2025 reklamaation perusteella.	26 133			
	Ylitys	Alitus		
Toimintakulut	40 801		41 496 071	41 536 872
Henkilöstökulut (sis. palkat+sivukulut)	362 446		24 323 964	24 686 410
Palkka- ja sivukulujen alitus hallinnon ja elämänlaatupalveluiden tulosalueilla.		45 089		
Ilmeinen budjetointivirhe henkilöstökustannuksissa ja ennakoimattomat poissaolot lukiokoulutuksen tulosalueella (73 000 €).Talousarvioon kirjaamattomia eriä luontaisedut (sisäisinä toimintakuluina 246 000 €). (Perustuu talousarvionlaadintaohjeeseen.)	406 453			
Palvelujen ostot		182 827	9 853 713	9 670 886
Toimisto-, asiantuntija- ja ICT-palveluiden kustannukset alittuivat.		28 191		
Tulosalueiden toiminnan erot aiheuttavat vaihtelua tiliryhmään. Varhaiskasvatuspaikkojen ostot muilta kunnilta jäivät arvioitua vähäisemmäksi. Tulosalueiden puhtaanapito-, pesula- ja ateriapalveluissa ilmeni vaihtelua (alitus 104 000 €)		214 757		
Sosiaali- ja terveyspalveluiden käyttö arvioitua suurempaa, palvelutarpeen kasvun vaikutus ict-palveluissa arvioitua suurempi	60 120			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		66 556	949 874	883 318
Materiaalihankinnat on toteutettu taloudellisesti, mikä on tuonut säästöä muuttuvissa kustannuksissa. Tiliryhmän sisällä tilikohtaista vaihtelua.		106 136		
Kalustohankintoja rikkoutuneiden tilalle. Sisäinen varastolisä (13 547 € talousarvioalaadintaohjeen mukaan ei huomioida talousarviota laadittaessa)	40 576			
Avustukset		55 403	691 000	635 597
Kotihoidontuen ennakoitua vähäisempi käyttö.		55 633		
Muut toimintakulut		16 859	5 677 520	5 660 661
Vuokrissa ja muissa kuluissa on ollut vähenemää ja tulosalueiden välillä esiintyy vaihtelua.		52 685		
Talousarvioon kirjaamattomia eriä ovat välilliset verot ja luottotappiot, jotka käsitelty talousarvion ulkopuolisina erinä.	35825			