

Tili	Tilinimi	Toteuma 1-6/2019	Talousarvio 2019	Jäljellä	Toteuma %	TP2018	Ennuste 2019	Poikkema (ennuste/talousarvio)
2114	SIVISTYS- JA HYVINVOINTIKESKUS							
30	TOIMINTATUOTOT	2 241 142,74	2 748 181	507 038	81,55%	2 900 969	2 951 491	203 310
300	Myyntituotot	657 039,26	1 245 309	588 270	52,76%	1 295 043	1 249 309	4 000
321	Maksutuotot	534 102,83	933 500	399 397	57,22%	1 021 840	933 500	0
330	Tuet ja avustukset	1 015 646,87	501 597	-514 050	202,48%	493 502	700 907	199 310
340	Muut toimintatuotot	34 353,78	67 775	33 421	50,69%	90 584	67 775	0
40	TOIMINTAKULUT	-14 557 796,79	-30 140 435	-15 582 638	48,30%	-28 282 016	-29 958 909	181 526
400	Henkilöstökulut	-10 816 689,38	-22 459 858	-11 643 169	48,16%	-21 379 735	-22 357 548	102 310
430	Palvelujen ostot	-1 761 906,80	-3 589 143	-1 827 236	49,09%	-3 185 923	-3 657 387	-68 244
450	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 010 173,62	-1 967 155	-956 981	51,35%	-1 963 054	-1 949 696	17 459
470	Avustukset	-575 020,97	-1 318 000	-742 979	43,63%	-1 170 101	-1 188 000	130 000
480	Muut toimintakulut	-394 006,02	-806 279	-412 273	48,87%	-583 204	-806 278	1
5	TOIMINTAKATE	-12 316 654,05	-27 392 254	-15 075 600	44,96%	-25 381 048	-27 007 418	384 836
6	VUOSIKATE	-12 316 654,05	-27 392 254	-15 075 600	44,96%	-25 381 048	-27 007 418	384 836
71	POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-219 524,52	-403 201	-183 676	54,45%	-314 541	-439 191	-35 990
710	Suunnitelman mukaiset poistot	-219 524,52	-403 201	-183 676	54,45%	-314 541	-439 191	-35 990
7	TILIKAUDEN TULOS	-12 536 178,57	-27 795 455	-15 259 276	45,10%	-25 695 589	-27 446 609	348 846

Ennusteessa tuottoja kertyy budjetoitua enemmän. Kyse on vastuualueille vuonna 2019 myönnettyistä hankeavustuksista. Suurimmat hankeavustukset ja eniten hankkeita on koulutuksen vastuualueella. Hankkeita on sekä perusopetuksella että lukiolla. Myös varhaiskasvatuksen, vapaan sivistystyön ja hyvinvoinnin palveluiden vastuualueet ovat hakeneet ja saaneet hankeavustuksia muun muassa toiminnan kehittämiseen.

Toimintakulut ennustetaan alittavan budjetoidun. Suurin säästö syntyy henkilösivukuluissa, joita peritään pienemmällä prosentilla kuin talousarviossa käytettiin. Eläkekustannukset sen sijaan nousevat verrattuna talousarvioon. Nettovaikutus koko keskuksen osalta on noin 270 000 euroa säästöä. Keskuksen toiminnassa ruokapalveluiden ja siivouspalveluiden palkkakustannuksissa syntyy säästöä kun taas varhaiskasvatuksen henkilöstökustannukset kasvavat. Kokonaisuudessaan keskuksen henkilöstökulujen nettosäästö on noin 70 000 euroa, kun huomioidaan varhaiskasvatuksen palkkamäärärahojen ylitys mukaan lukien rekrytointipalvelukustannukset sekä ruoka- ja siivouspalvelujen palkkamääräraha-alitus.

Ruokapalveluissa ja varhaiskasvatuksessa on onnistuttu järjestämään toimintaa siten, että yhteensä neljä avointa tullutta työtehtävää on voitu jättää täyttämättä. Koulutuksen vastuualue yritti kolme kertaa rekrytoida uutta kolmatta koulupsykologia mutta onnistumatta. Säästötoimenpiteenä rekrytointia ei jatkettu. Hyvinvoinnin palveluiden vastuualue on jättänyt kokonaan rekrytoimatta henkilöstösuunnitelmassa hyväksytyä hyvinvointipäällikköä.

Ostopalveluiden määrärahaylityksissä näkyvät Sarastiarekryn käyttöönotto varhaiskasvatuksen sijaisrekrytoinnissa ja vapaan sivistystyön kehittämishankkeessa käytetyt ostopalvelut. Ilman Sarastiarekryä henkilöstön palkkakustannukset olisivat ylittyneet vielä enemmän.

Kuluvan vuoden käytön perusteella arvioidaan, että noin 130 000 euroa lasten kodinhoidon tukeen ja tuen kuntalisään varatusta määrärahasta jäävät käyttämättä.

Poistot on päivitetty toteuman mukaisesti.

Tili	Tiliniimi	Toteuma 1-6/2019	Talousarvio 2019	Jäljellä	Toteuma %	TP2018	Ennuste 2019	Poikkema (ennuste/talous arvio)
21140	Hallinto- ja kehittäminen							
30	TOIMINTATUOTOT	19 502,73	17 000	-2 503	114,72%	43 694	21 000	4 000
300	Myyntituotot	16 518,23	17 000	482	97,17%	42 965	21 000	4 000
330	Tuet ja avustukset	2 970,10	0	-2 970				0
340	Muut toimintatuotot	14,40	0	-14		730		0
40	TOIMINTAKULUT	-2 201 445,98	-4 911 701	-2 710 255	44,82%	-4 421 047	-4 650 356	261 345
400	Henkilöstökulut	-1 419 869,85	-3 317 127	-1 897 257	42,80%	-2 859 884	-3 055 782	261 345
430	Palvelujen ostot	-135 664,21	-321 640	-185 976	42,18%	-311 657	-339 099	-17 459
450	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-593 017,92	-1 152 400	-559 382	51,46%	-1 137 473	-1 134 941	17 459
470	Avustukset	0,00	-28 100	-28 100	0,00%	-23 696	-28 100	0
480	Muut toimintakulut	-52 894,00	-92 434	-39 540	57,22%	-88 337	-92 434	0
5	TOIMINTAKATE	-2 181 943,25	-4 894 701	-2 712 758	44,58%	-4 377 353	-4 629 356	265 345
6	VUOSIKATE	-2 181 943,25	-4 894 701	-2 712 758	44,58%	-4 377 353	-4 629 356	265 345
71	POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-203 646,84	-339 475	-135 828	59,99%	-273 686	-407 294	-67 819
710	Suunnitelman mukaiset poistot	-203 646,84	-339 475	-135 828	59,99%	-273 686	-407 294	-67 819
7	TILIKAUDEN TULOS	-2 385 590,09	-5 234 176	-2 848 586	45,58%	-4 651 038	-5 036 650	197 526

Käytön perusteella voidaan todeta, että ruokapalveluiden ja siivouspalveluiden henkilöstökustannukset tulevat alittamaan budjetoidun. Tämä johtuu osittain siitä, että palkkamäärärahat oli talousarviossa arvioitu liian suuriksi mutta yksiköt ovat myös erittäin tehokkaasti hoitaneet sijaistarvetta sisäisillä järjestelyillä. Ruokapalveluissa toimintaa on tehostettu niin, että eläköitymisen yhteydessä jätettiin yksi tehtävä täyttämättä.

Harjuntien koulun väistötilatilanne on lisännyt ostopalveluita ruokapalveluissa, mutta vastaava säästö syntyy kalustemäärärahoissa.

Tili	Tiliniimi	Toteuma 1-6/2019	Talousarvio 2019	Jäljellä	Toteuma %	TP2018	Ennuste 2019	Poikkema (ennuste/talous arvio)
21141	Varhaiskasvatus							
30	TOIMINTATUOTOT	576 439,12	731 200	154 761	78,83%	848 634	768 322	37 122
300	Myyntituotot	57 698,24	49 200	-8 498	117,27%	108 878	49 200	0
321	Maksutuotot	446 110,32	682 000	235 890	65,41%	735 437	682 000	0
330	Tuet ja avustukset	72 630,56	0	-72 631		4 319	37 122	37 122
40	TOIMINTAKULUT	-3 139 568,01	-6 304 135	-3 164 567	49,80%	-6 190 058	-6 468 350	-164 215
400	Henkilöstökulut	-2 511 918,06	-4 845 866	-2 333 948	51,84%	-4 905 617	-5 110 296	-264 430
430	Palvelujen ostot	-118 924,59	-166 935	-48 010	71,24%	-141 840	-196 720	-29 785
450	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-29 557,65	-86 900	-57 342	34,01%	-78 929	-86 900	0
470	Avustukset	-450 146,97	-1 135 000	-684 853	39,66%	-988 572	-1 005 000	130 000
480	Muut toimintakulut	-29 020,74	-69 434	-40 413	41,80%	-75 100	-69 434	0
5	TOIMINTAKATE	-2 563 128,89	-5 572 935	-3 009 806	45,99%	-5 341 424	-5 700 028	-127 093
6	VUOSIKATE	-2 563 128,89	-5 572 935	-3 009 806	45,99%	-5 341 424	-5 700 028	-127 093
71	POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 874,06	-4 402	-1 528	65,29%	-6 744	-5 747	-1 345
710	Suunnitelman mukaiset poistot	-2 874,06	-4 402	-1 528	65,29%	-6 744	-5 747	-1 345
7	TILIKAUDEN TULOS	-2 566 002,95	-5 577 337	-3 011 334	46,01%	-5 348 167	-5 705 775	-128 438

Varhaiskasvatukselle on myönnetty kaksi hankeavustusta vuonna 2019. Toinen avustus koskee positiivista diskriminaatiota ja toinen avustus on myönnetty kokeilulle viisivuotiaiden maksuttomasta varhaiskasvatuksesta. Avustukset nostavat myös kustannuksia. Osa summista siirtyy käytettäväksi vuodelle 2020.

Vastuualueen henkilöstökustannukset ylittävät budjetoidun. Muun muassa perhe- ja hoitovapasijaisia on ollut ennakoitua enemmän. Syksystä 2019 toiminta on järjestetty siten, että kolmeen tehtävään on voitu jättää palkkaamatta uusia henkilöitä.

Ostopalveluiden määräraha ylittyi Sarastiarekryn käytön vuoksi. Ilman Sarastiarekryä henkilöstön palkkakustannukset olisivat ylittyneet vielä enemmän. Kuluvan vuoden käytön perusteella arvioidaan, että noin 130 000 euroa lasten kodin hoidon tukeen ja tuen kuntalisään varatusta määrärahasta jää käyttämättä.

Tili	Tilinimi	Toteuma 1-6/2019	Talousarvio 2019	Jäljellä	Toteuma %	TP2018	Ennuste 2019	Poikkema (ennuste/talousarvio)
21142	Koulutus							
30	TOIMINTATUOTOT	1 315 458,45	1 406 369	90 911	93,54%	1 413 251	1 531 369	125 000
300	Myyntituotot	532 784,41	1 064 359	531 575	50,06%	1 031 913	1 064 359	0
321	Maksutuotot	37 331,25	62 000	24 669	60,21%	72 003	62 000	0
330	Tuet ja avustukset	725 968,96	276 910	-449 059	262,17%	270 921	401 910	125 000
340	Muut toimintatuotot	19 373,83	3 100	-16 274	624,96%	38 416	3 100	0
40	TOIMINTAKULUT	-7 403 916,77	-15 338 659	-7 934 742	48,27%	-14 274 028	-15 304 237	34 422
400	Henkilöstökulut	-5 876 283,59	-12 122 676	-6 246 392	48,47%	-11 571 488	-12 088 254	34 422
430	Palvelujen ostot	-1 192 927,91	-2 419 753	-1 226 825	49,30%	-2 126 527	-2 419 753	0
450	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-235 409,82	-491 935	-256 525	47,85%	-446 970	-491 935	0
470	Avustukset	0,00	0	0		-6 000		0
480	Muut toimintakulut	-99 295,45	-304 295	-205 000	32,63%	-123 043	-304 295	0
5	TOIMINTAKATE	-6 088 458,32	-13 932 290	-7 843 832	43,70%	-12 860 776	-13 772 868	159 422
6	VUOSIKATE	-6 088 458,32	-13 932 290	-7 843 832	43,70%	-12 860 776	-13 772 868	159 422
7	TILIKAUDEN TULOS	-6 088 458,32	-13 932 290	-7 843 832	43,70%	-12 860 776	-13 772 868	159 422

Koulutuksen vastuualueelle on myönnetty useampi hankeavustus vuonna 2019. Suurimmat ovat tasa-arvo-hanke, tutor-hankkeet ja Loviisan lukion kehittäminen -hanke. Osa summista siirtyy käytettäväksi vuodelle 2020.

Lisäkustannukset näkyvät henkilöstökuluissa, mutta muun muassa sivukulusäästöjen ansiosta ennustetaan, että henkilöstökustannukset eivät tule ylittämään budjetoitua. Koulutuksen vastuualue yritti ilman tulosta kolme kertaa rekrytoida uutta kolmatta koulupsykologia. Säästötoimenpiteenä rekrytointia ei jatkettu.

Tili	Tilinimi	Toteuma 1-6/2019	Talousarvio 2019	Jäljellä	Toteuma %	TP2018	Ennuste 2019	Poikkema (ennuste/talousarvio)
21145	Vapaa sivistystyö							
30	TOIMINTATUOTOT	113 191,32	215 700	102 509	52,48%	225 529	252 888	37 188
300	Myyntituotot	43 394,46	98 000	54 606	44,28%	93 858	98 000	0
321	Maksutuotot	14 962,90	117 500	102 537	12,73%	119 980	117 500	0
330	Tuet ja avustukset	54 833,96	0	-54 834		10 988	37 188	37 188
340	Muut toimintatuotot	0,00	200	200	0,00%	703	200	0
40	TOIMINTAKULUT	-475 125,55	-931 075	-455 949	51,03%	-923 061	-945 380	-14 305
400	Henkilöstökulut	-358 874,26	-692 774	-333 900	51,80%	-692 676	-686 080	6 694
430	Palvelujen ostot	-56 666,85	-122 750	-66 083	46,16%	-118 075	-143 750	-21 000
450	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 774,05	-13 300	-8 526	35,90%	-18 984	-13 300	0
470	Avustukset	-11 600,00	-24 000	-12 400	48,33%	-24 000	-24 000	0
480	Muut toimintakulut	-43 210,39	-78 251	-35 041	55,22%	-69 326	-78 250	1
5	TOIMINTAKATE	-361 934,23	-715 375	-353 441	50,59%	-697 532	-692 492	22 883
6	VUOSIKATE	-361 934,23	-715 375	-353 441	50,59%	-697 532	-692 492	22 883
7	TILIKAUDEN TULOS	-361 934,23	-715 375	-353 441	50,59%	-697 532	-692 492	22 883

Vapaalla sivistystyöllä on kaksi, tänä vuonna myönnettyä hanketta, joista avustus uuden yhdistetyn opiston kehittämistä varten tullaan suurimmalta osalta käyttämään tänä vuonna. Paitsi hanketuloja syntyy myös menoja lähinnä ostopalveluiden muodossa.

Tili	Tilinimi	Toteuma 1-6/2019	Talousarvio 2019	Jäljellä	Toteuma %	TP2018	Ennuste 2019	Poikkema (ennuste/talousarvio)
21148	Hyvinvoinnin palvelut							
30	TOIMINTATUOTOT	216 551,12	377 912	161 361	57,30%	369 859	377 912	0
300	Myyntituotot	6 643,92	16 750	10 106	39,67%	17 430	16 750	0
321	Maksutuotot	35 698,36	72 000	36 302	49,58%	94 420	72 000	0
330	Tuet ja avustukset	159 243,29	224 687	65 444	70,87%	207 274	224 687	0
340	Muut toimintatuotot	14 965,55	64 475	49 509	23,21%	50 735	64 475	0
40	TOIMINTAKULUT	-1 337 740,48	-2 654 865	-1 317 125	50,39%	-2 473 823	-2 590 453	64 412
400	Henkilöstökulut	-649 743,62	-1 481 415	-831 671	43,86%	-1 350 071	-1 417 003	64 412
430	Palvelujen ostot	-257 723,24	-558 065	-300 342	46,18%	-487 824	-558 065	0
450	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-147 414,18	-222 620	-75 206	66,22%	-280 698	-222 620	0
470	Avustukset	-113 274,00	-130 900	-17 626	86,53%	-127 832	-130 900	0
480	Muut toimintakulut	-169 585,44	-261 865	-92 280	64,76%	-227 398	-261 865	0
5	TOIMINTAKATE	-1 121 189,36	-2 276 953	-1 155 764	49,24%	-2 103 963	-2 212 541	64 412
6	VUOSIKATE	-1 121 189,36	-2 276 953	-1 155 764	49,24%	-2 103 963	-2 212 541	64 412
71	POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-13 003,62	-59 324	-46 320	21,92%	-34 112	-26 150	33 174
710	Suunnitelman mukaiset poistot	-13 003,62	-59 324	-46 320	21,92%	-34 112	-26 150	33 174
7	TILIKAUDEN TULOS	-1 134 192,98	-2 336 277	-1 202 084	48,55%	-2 138 074	-2 238 691	97 586

Ennusteessa on huomioitu säästönä hyvinvointipäällikön palkkauskustannukset. Lisäksi poistot on päivitetty toteuman mukaisesti. Muilta osin toteuma on talousarvion mukainen.