

SIVISTYSLAUTAKUNNAN ALAISTEN PALVELUIDEN LOKAKUUN 2025 KUUKAUSIRAPORTTI

SIV lautakunnan alaiset palvelut	1-10 2025	1-10 2024	Muutos €	%	TA 2025+ M	Ennuste 2025	Muutos €	%
Myyntituotot	3 203 647	2 017 896	1 185 751	58,8 %	4 502 000	4 964 000	462 000	9,3 %
Maksutuotot	3 273 303	3 289 947	-16 644	-0,5 %	3 998 000	4 099 000	101 000	2,5 %
Tuet ja avustukset	3 192 395	5 931 196	-2 738 802	-46,2 %	4 166 000	4 078 000	-88 000	-2,2 %
Vuokratuotot	285 662	273 941	11 721	4,3 %	439 000	373 000	-66 000	-17,7 %
Muut toimintatuotot	177 226	158 407	18 819	11,9 %	20 000	212 000	192 000	90,6 %
TOIMINTATUOTOT YHT	10 132 233	11 671 387	-1 539 154	-13,2 %	13 125 000	13 726 000	601 000	4,4 %
Henkilöstökulut	-118 558 113	-119 587 476	1 029 363	-0,9 %	-139 996 200	-141 340 300	-1 344 100	1,0 %
Palvelujen ostot	-41 002 682	-41 224 057	221 375	-0,5 %	-51 353 000	-51 379 000	-26 000	0,1 %
Tarvikkeet	-3 205 116	-3 357 484	152 367	-4,5 %	-4 175 000	-4 175 000	0	0,0 %
Avustukset	-2 985 578	-3 192 735	207 157	-6,5 %	-3 816 000	-3 627 000	189 000	-5,2 %
Vuokrat	-50 834 873	-50 074 062	-760 810	1,5 %	-61 163 500	-61 165 500	-2 000	0,0 %
Muut toimintakulut	-64 374	-161 860	97 485	-60,2 %	-155 000	-159 000	-4 000	2,5 %
TOIMINTAKULUT YHT	-216 650 735	-217 597 673	946 938	-0,4 %	-260 658 700	-261 845 800	-1 187 100	0,5 %
TOIMINTAKATE	-206 518 503	-205 926 287	-592 216	0,3 %	-247 533 700	-248 119 800	-586 100	0,2 %

Laskennalliset kotouttamiskorvaukset kasvattivat myyntituottoja talousarviota suuremmiksi.

Kaksoistutkintolaisten suurempi laskutus paransi lukiopalveluiden maksutuottoja. Perusopetuksessa hanketoiminta jää talousarviota pienemmäksi, sen sijaan toisella asteella hanketoiminnan tuotot ovat suuremmat.

Henkilöstökuluissa ennustetaan ylitystä varhaiskasvatuksen ja lukiopalveluiden osalta. Varhaiskasvatuksen henkilöstökulut ovat pienentyneet viime vuoteen verrattuna merkittävästi. Palveluostoissa ei ole merkittäviä muutoksia ja niiden odotetaan olevan talousarvion mukaiset. Varhaiskasvatuksen kotihoidon tuen pieneminen näkyy avustuksissa.

Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatus	1-10 2025	1-10 2024	Muutos €	%	TA 2025+ M	Ennuste 2025	Muutos €	%
Myyntituotot	439 654	182 282	257 372	141,2 %	205 000	483 000	278 000	57,6 %
Maksutuotot	2 685 715	2 764 311	-78 596	-2,8 %	3 346 000	3 200 000	-146 000	-4,6 %
Tuet ja avustukset	225 564	942 720	-717 156	-76,1 %	554 000	621 000	67 000	10,8 %
Vuokratuotot	3 394	3 440	-46	-1,3 %	0	4 000	4 000	100,0 %
Muut toimintatuotot	32 336	13 000	19 336	148,7 %	0	39 000	39 000	100,0 %
TOIMINTATUOTOT YHT	3 386 662	3 905 753	-519 090	-13,3 %	4 105 000	4 347 000	242 000	5,6 %
Henkilöstökulut	-44 414 228	-45 922 425	1 508 197	-3,3 %	-52 240 500	-52 694 000	-453 500	0,9 %
Palvelujen ostot	-22 122 871	-21 777 978	-344 893	1,6 %	-26 681 000	-26 681 000	0	0,0 %
Tarvikkeet	-296 485	-345 814	49 329	-14,3 %	-509 000	-509 000	0	0,0 %
Avustukset	-2 862 858	-3 057 437	194 579	-6,4 %	-3 700 000	-3 500 000	200 000	-5,7 %
Vuokrat	-14 258 925	-13 885 248	-373 678	2,7 %	-17 340 000	-17 340 000	0	0,0 %
Muut toimintakulut	6 910	-15 739	22 650	-143,9 %	-32 000	-32 000	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT YHT	-83 948 457	-85 004 641	1 056 184	-1,2 %	-100 502 500	-100 756 000	-253 500	0,3 %
TOIMINTAKATE	-80 561 794	-81 098 888	537 094	-0,7 %	-96 397 500	-96 409 001	-11 501	0,0 %

Varhaiskasvatuksen toimintatuottoja kasvattaa laskennallisten kotouttamiskorvausten saanti.

Päivähoitomaksujen tuottokertymä pienenee viime vuoteen ja talousarvioon verrattuna. Tasa-arvo 10 hankerahaa tuli arvioitua enemmän ja muihin toimintatuottoihin sisältyi kertaluonteinen vahingonkorvaus.

Toimintakuluissa henkilöstökulujen odotetaan hiukan jäävän talousarviotavoitteesta, vaikka henkilöstökulut ovat pienentyneet huomattavasti viime vuodesta. Tasopalkan vaikutus varhaiskasvatuksen henkilöstökuluihin näyttäisi jäävän pieneksi ja lokakuussa tulleet palkankorotukset tulevat maksuun takautuvasti marraskuussa.

Kotihoidon tuen määrä kääntyi lievään kasvuun syksyn aikana ja ennustetta kasvatettiin hiukan. Muissa toimintakuluissa ei näyttäisi olevan oleellisia muutoksia.

Perusopetus ja nuorisopalvelut

Perusopetus ja nuorisopalv.	1-10 2025	1-10 2024	Muutos €	%	TA 2025+ M	Ennuste 2025	Muutos €	%
Myyntituotot	2 608 369	1 549 711	1 058 658	68,3 %	4 010 000	4 020 000	10 000	0,2 %
Maksutuotot	318 616	301 806	16 810	5,6 %	442 000	399 000	-43 000	-9,7 %
Tuet ja avustukset	2 223 292	3 568 156	-1 344 864	-37,7 %	2 820 000	2 395 000	-425 000	-15,1 %
Vuokratuotot	256 656	239 570	17 086	7,1 %	391 000	321 000	-70 000	-17,9 %
Muut toimintatuotot	137 448	141 197	-3 749	-2,7 %	12 000	165 000	153 000	1275 %
TOIMINTATUOTOT YHT	5 544 382	5 800 441	-256 059	-4,4 %	7 675 000	7 300 000	-375 000	-4,9 %
Henkilöstökulut	-60 754 190	-60 169 563	-584 626	1,0 %	-73 050 100	-72 709 900	340 200	-0,5 %
Palvelujen ostot	-17 145 017	-17 101 999	-43 018	0,3 %	-22 402 000	-22 377 000	25 000	-0,1 %
Tarvikkeet	-1 833 746	-1 875 135	41 389	-2,2 %	-2 289 000	-2 289 000	0	0,0 %
Avustukset	-106 970	-108 298	1 328	-1,2 %	-89 000	-100 000	-11 000	12,4 %
Vuokrat	-31 185 523	-30 881 203	-304 319	1,0 %	-37 411 500	-37 411 500	0	0,0 %
Muut toimintakulut	-33 919	-59 740	25 822	-43,2 %	-35 000	-55 000	-20 000	57,1 %
TOIMINTAKULUT YHT	-111 059 364	-110 195 938	-863 425	0,8 %	-135 276 600	-134 942 399	334 201	-0,2 %
TOIMINTAKATE	-105 514 982	-104 395 498	-1 119 484	1,1 %	-127 601 600	-127 642 400	-40 800	0,0 %

Toimintatuottojen ennustetaan jäävän talousarviosta, sillä perusopetuksen hanketoiminta pienenee talousarviota enemmän, jolloin tulokertymä pienenee. Iltapäivätoiminnan maksukertymä jää myös talousarviosta. Muissa toimintatuotoissa vakuutuskorvaukset oppilastapaturmissa ovat kasvaneet.

Henkilöstökustannukset alittuvat talousarviosta hanketoiminnan vähäisyyden vuoksi. Myös sairauspoissaoloja näyttäisi oleva hiukan viime vuotta vähemmän, mikä vaikuttaisi positiivisesti. Muissa kustannuksissa ei ole merkittäviä muutoksia talousarvioon verrattuna.

Lukiopalvelut ja toinen aste

Lukio ja toinen aste	1-10 2025	1-10 2024	Muutos €	%	TA 2025+ M	Ennuste	Muutos €	%
Myyntituotot	155 624	260 903	-105 279	-40,4 %	287 000	461 000	174 000	37,7 %
Maksutuotot	268 972	223 830	45 142	20,2 %	210 000	500 000	290 000	58,0 %
Tuet ja avustukset	743 539	1 420 320	-676 781	-47,6 %	790 000	1 060 000	270 000	25,5 %
Vuokratuotot	25 612	30 931	-5 319	-17,2 %	48 000	48 000	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	7 442	4 210	3 233	76,8 %	8 000	8 000	0	0,0 %
TOIMINTATUOTOT YHT	1 201 189	1 940 193	-739 005	-38,1 %	1 343 000	2 077 000	734 000	35,3 %
Henkilöstökulut	-13 177 270	-13 063 864	-113 406	0,9 %	-14 352 500	-15 583 300	-1 230 800	7,9 %
Palvelujen ostot	-1 715 131	-2 309 356	594 224	-25,7 %	-2 227 000	-2 278 000	-51 000	2,2 %
Tarvikkeet	-1 074 768	-1 135 664	60 896	-5,4 %	-1 375 000	-1 375 000	0	0,0 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0	0
Vuokrat	-5 237 987	-5 156 209	-81 778	1,6 %	-6 227 000	-6 229 000	-2 000	0,0 %
Muut toimintakulut	-36 866	-84 415	47 549	-56,3 %	-88 000	-72 000	16 000	-22,2 %
TOIMINTAKULUT YHT	-21 242 023	-21 749 508	507 485	-2,3 %	-24 269 500	-25 537 300	-1 267 800	5,0 %
TOIMINTAKATE	-20 040 834	-19 809 315	-231 519	1,2 %	-22 926 500	-23 460 300	-533 800	2,3 %

Lukiopalveluiden toimintatuotoissa kasvua tekevät kaksoistutkintolaisten talousarviota suurempi laskutus ja toisen asteen suuremmat hanketoiminnan tuotot.

Toimintakuluissa henkilöstökulut ovat suuremmat lukiopuolella kaksoistutkintolaisten ja neljännen vuosiluokkalaisten vuoksi. Toisen asteen henkilöstö- ja palveluostokulut ovat talousarviota suuremmat.