



Vapaa-ajan lautakunnan alaisen toiminnan määrärahan muutokset sivistystoimen vuoden 2016 talousarvioon (KH)/ EL-H

VD/9879/02.01.02.00/2016

Toisen osavuositarkastuksen mukaisesti sivistystoimella on muutospaineita hyväksyttiin käyttösuunnitelmaan nähden.

Bruttoyksiköistä yhteisten palveluiden menot alittuvat 200 000 euroa, johtuen varhe -maksujen toteutumisesta alle arvion. Perusopetus on saanut syksyllä 2016 erityisavustusta perusopetuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin 779 000 euroa lukuvuodelle 2016–2017, jota ei ole voitu huomioida talousarviossa. Avustuksesta käytetään tänä vuonna 309 127 euroa, joka esitetään määrärahamuutoksena sekä menoihin että tuloihin.

Varhaiskasvatus arvioi toimintamenojensa ylittävän 850 000 euroa, johtuen kasvaneesta palvelutarpeesta.

Lisäksi kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalveluilla mm. käynnissä olevat projektit, joita ei ole voitu budjetoida ennakoon ja, joihin tulee osarahoitus muualta kuin kaupungilta, aiheuttavat tulojen ja menojen ylittymistä. Kulttuuripalvelut arvio menojen ylittävän 150 000 euroa johtuen projekteista (Taikava, Suomi 100 ja Rakkauden Vantaa, Kärkihanke-kerhot, Taidetestaajat). Tulojen ylitykseksi arvioidaan vain 80 000 euroa, koska Martinuksen remontin vuoksi tuloja jää saamatta.

Liikuntapalveluissa on arvioitu menojen ylittävän 448 000 euroa johtuen projekteista (Liikkuva koulu, Liikkuva päiväkotikoulu, Harrastetavaratalo ja Sportia kaikille -hankkeet sekä seuroille jaettava markkinointiraha mainosmyynneistä ja nimimyyynneistä). Menopuolelle arvioidaan kirjautuvan VTK:n vuokrahyvityksiä yhteensä 200 000 euroa eli menojen ylitykseksi jää 248 000 euroa. Tulojen arvioidaan ylittävän 448 000 euroa.

Nuorisopalveluissa on arvioitu menojen ylittävän 675 000 euroa ja tulojen 344 000 euroa. Menojen ylitykseen vaikuttaa projektien (Iltapäiväkerhotoiminta hanke, Pajatoiminnan kehittäminen hanke, KIPINÄ, Nuorisotyö raiteilla, Nuoret digitaalisten sisältöjen tuottajina ja Erasmus- Youth in Action) lisäksi sisäisten vuokrien laskennassa olleen virheen vuoksi vuokrat ylittävät (214 000 €) ja hankintakeskuksesta kesken vuotta siirtyneen vakanssin palkkakustannukset aiheuttavat ylitystä (19 500 €). Projektien puuttuvaa 97 000 euron omarahoitusta haetaan hankkeiden omarahoitusosuuksista, jotka varattu kaupunkitasoisesti.

Bruttoyksiköiden menot ylittävät yhteensä 2 032 127 euroa, josta 1 935 127 e esitetään määrärahamuutoksena ja nuorisopalveluiden 97 000 euroa puuttuvaa projektin omarahoitusta esitetään siirrettäväksi kaupungin keskitetyistä projektivaroista.

Bruttoyksiköistä tulojen arvioidaan alittuvan yhteisissä palveluissa 650 000 euroa johtuen toimialan yhteisen projektin hanketuloista, jonka menot sekä tulokin pitää kirjata perusopetukseen. Varhaiskasvatuksen 1 300 000 euron ja ruotsinkielinen tulosalueen 211 000 euron tulojen alittuminen johtuu asiakasmaksutuottojen pienenemisestä. Kaupunginkirjastossa 100 000 euron tulojen alittuminen johtuu hanke- ja muiden tuottojen alittumisesta. Perusopetuksen tulojen arvioidaan ylittävän 1 893 000 e, mikä johtuu aiempien vuosien arvioitua suurempien avustusten jaksottamisesta tälle vuodelle. Tulojen ylitys bruttoyksiköissä on yhteensä 504 000 euroa, mikä sisältää em. kulttuuri- liikunta- ja nuorisopalveluiden tulojen ylittymisen (872 000 €).

Nettoyksiköistä ammatillinen koulutus arvioi, että sen tulot alittuvat 300 000 euroa ja menot alittuvat 1 800 000 euroa eli toimintakate alittuu 1 500 000 euroa. Tulojen alittuminen johtuu hanketoiminnan ja maksullisen palvelutoiminnan vähenemisestä. Menojen alittumisesta 500 000 euroa johtuu talousarviota alhaisemmasta opiskelijamäärästä. Loppu alitus koostuu edellisenä ja nyt käynnissä olevana lukuvuonna Varian tekemistä säästötoimenpiteistä, joilla valmistaudutaan v. 2017 tuleviin valtionosuusleikkauksiin ja v. 2018 uuteen rahoituslakiin. Muissa nettoyksiköissä toimintakatteen arvioidaan toteutuvan.

Edellä kuvatut muutokset koottuna taulukkoon

Bruttoyksiköt	Toimintatulot	Toimintamenot	
Yhteiset palvelut	-650 000	-200 000	



Perusopetus	1 893 000	309 127	
Varhaiskasvatus	-1 300 000	850 000	
Kaupunginkirjasto	-100 000		
Ruotsinkielinen tulosalue	-211 000		
Kulttuuripalvelut	80 000	150 000	
Liikuntapalvelut	448 000	248 000	
Nuorisopalvelut	344 000	675 000	(omarahoitussiirto 97 000 e)
YHTEENSÄ	504 000	2 032 127	1 935 127
Nettoyksiköt	Toimintatulot	Toimintamenot	Toimintakate
Ammatillinen koulutus	-300 000	-1 800 000	-1 500 000
YHTEENSÄ	-300 000	-1 800 000	-1 500 000

Sivistystoimen käyttösuunnitelma vuonna 2016 ja muutosesitykset 2016:

	Bruttoyksiköt		
	KS 2016	TA-muutos	Muutettu KS
Tulot	37 528 019	504 000	38 032 019
Menot	-399 689 298	1 935 127	-401 624 425
Toimintakate	-362 161 279	1 431 127	-363 592 406
	Nettoyksiköt		
	KS 2016	TA-muutos	Muutettu KS
Tulot	5 006 051	-300 000	4 706 051
Menot	-45 160 829	-1 800 000	-43 360 829
Toimintakate	-40 154 778	-1 500 000	-38 654 778
	Sivistystoimi yhteensä		
	KS 2016	TA-muutos	Muutettu KS
Tulot	42 534 070	204 000	42 738 070
Menot	-444 850 127	135 127	-444 985 254
Toimintakate	-402 316 057	-68 873	-402 247 184

Ammatillisen koulutuksen muutos	Toimintatulot	Toimintamenot	Uusi toimintakate
	1 900 000	-34 056 247	-32 156 247

Vapaa-ajan lautakunta 22.11.2016 § 9

Apulaiskaupunginjohtajan esitys:

Päätetään esittää vapaa-ajan lautakunnan alaisen toiminnan osalta kaupunginhallitukselle, että

- sivistystoimen bruttoyksiköiden vuoden 2016 toimintatuloja korotetaan 504 000 eurolla,
- sivistystoimen bruttoyksiköiden vuoden 2016 toimintamenoja korotetaan 1 935 127 eurolla
- tehdään määrärahasiirto kaupungin keskitetyistä projektivaroista nuorisopalveluille 97 000 euron omarahoitussuudesta ja
- sivistystoimen nettoyksiköistä vuoden 2016 ammatillisen koulutuksen toimintatuloja lasketaan 300 000 eurolla ja toimintamenoja lasketaan 1 500 000 eurolla, joten ammatillisen koulutuksen uusi toimintakate on -32 156 247 euroa

Käsittely:

Esittelijä jakoi kokouksessa pöydälle seuraavansisältöisen täydennetyn listatekstin ja päätösesityksen:



Toisen osavuositarkastuksen mukaisesti sivistystoimella on muutospaineita hyväksyttiin käyttösunnitelmaan nähden.

Bruttoyksiköistä yhteisten palveluiden menot alittuvat 200 000 euroa, johtuen varhe-maksujen toteutumisesta alle arvion. Perusopetus on saanut syksyllä 2016 erityisavustusta perusopetuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin 779 000 euroa lukuvuodelle 2016-2017, jota ei ole voitu huomioida talousarviossa. Avustuksesta käytetään tänä vuonna 309 127 euroa, joka esitetään määrärahamuutoksena sekä menoihin että tuloihin. Varhaiskasvatus arvioi toimintamenojensa ylittävän 850 000 euroa, johtuen kasvaneesta palvelutarpeesta.

Lisäksi kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalveluilla mm. käynnissä olevat projektit, joita ei ole voitu budjetoida ennakoon ja, joihin tulee osarahoitus muualta kuin kaupungilta, aiheuttavat tulojen ja menojen ylittymistä. Kulttuuripalvelut arvio menojen ylittävän 150 000 euroa johtuen projekteista (Taikava, Suomi 100 ja Rakkauden Vantaa, Kärkihanke-kerhot, Taidetestaajat). Tulojen ylitykseksi arvioidaan vain 80 000 euroa, koska Martinuksen remontin vuoksi tuloja jää saamatta.

Liikuntapalveluissa on arvioitu menojen ylittävän 448 000 euroa johtuen projekteista (Liikkuva koulu, Liikkuva päiväkotikoti, Harrastetavaratalo ja Sportia kaikille -hankkeet sekä seuroille jaettava markkinointiraha mainosmyynneistä ja nimimyyntien). Menopuolelle arvioidaan kirjautuvan VTK:n vuokratyövoimaa yhteensä 200 000 euroa eli menojen ylitykseksi jää 248 000 euroa. Tulojen arvioidaan ylittävän 448 000 euroa.

Nuorisopalveluissa on arvioitu menojen ylittävän 675 000 euroa ja tulojen 344 000 euroa. Menojen ylitykseen vaikuttaa projektien (Iltapäiväkerhotoiminta hanke, Pajatoiminnan kehittäminen hanke, KIPINÄ, Nuorisotyö raiteilla, Nuoret digitaalisten sisältöjen tuottajina ja Erasmus- Youth in Action) menojen lisäksi sisäisten vuokrien laskennassa ollut virhe, jonka vuoksi vuokrat ylittävät (214 000 €) ja hankintakeskuksesta kesken vuotta siirtyneen vakanssin palkkakustannukset (19 500 €). Projektien puuttuvaa 97 000 euron omarahoitusta haetaan hankkeiden omarahoitusosuuksista, jotka varattu kaupunkitasoisesti.

Bruttoyksiköiden menot ylittävät yhteensä 2 032 127 euroa, josta 1 935 127 euroa esitetään määrärahamuutoksena ja nuorisopalveluiden 97 000 euron puuttuvaa projektin omarahoitusta esitetään siirrettäväksi kaupungin keskitetyistä projektivaroista.

Bruttoyksiköistä tulojen arvioidaan alittuvan yhteisissä palveluissa 650 000 euroa johtuen toimialan yhteisen projektin hanketuloista, jonka menot sekä tulokin pitää kirjata perusopetukseen. Varhaiskasvatuksen 1 300 000 euron ja ruotsinkielinen tulosalueen 211 000 euron tulojen alittuminen johtuu asiakasmaksutuottojen pienenemisestä. Kaupunginkirjastossa 100 000 euron tulojen alittuminen johtuu hanke- ja muiden tuottojen alittumisesta. Perusopetuksen tulojen arvioidaan ylittävän 1 893 000 euroa, mikä johtuu aiempien vuosien arvioitua suurempien avustusten jakottamisesta tälle vuodelle. Tulojen ylitys bruttoyksiköissä on yhteensä 504 000 euroa, mikä sisältää em. kulttuuri- liikunta- ja nuorisopalveluiden tulojen ylittymisen (872 000 €).

Nettoyksiköistä ammatillinen koulutus arvioi, että sen tulot alittuvat 300 000 euroa ja menot alittuvat 1 800 000 euroa eli toimintakate alittuu 1 500 000 euroa. Tulojen alittuminen johtuu hanketoiminnan ja maksullisen palvelutoiminnan vähenemisestä. Menojen alittumisesta 500 000 euroa johtuu talousarviota alhaisemmasta opiskelijamäärästä. Loppu alitus koostuu edellisenä ja nyt käynnissä olevana lukuvuonna Varian tekemistä säästötoimenpiteistä, joilla valmistaudutaan v. 2017 tuleviin valtionosuusleikkauksiin ja v. 2018 uuteen rahoituslakiin. Muissa nettoyksiköissä toimintakatteen arvioidaan toteutuvan.

Edellä kuvatut muutokset koottuna taulukkoon

Bruttoyksiköt	Toimintatulot	Toimintamenot	
Yhteiset palvelut	-650 000	-200 000	
Perusopetus	1 893 000	309 127	
Varhaiskasvatus	-1 300 000	850 000	
Kaupunginkirjasto	-100 000		
Ruotsinkielinen tulosalue	-211 000		
Kulttuuripalvelut	80 000	150 000	



Liikuntapalvelut	448 000	248 000	
Nuorisopalvelut	344 000	675 000	(omarahoitus siirto 97 000 e)
YHTEENSÄ	504 000	2 032 127	1 935 127
Nettoyksiköt	Toimintatulot	Toimintamenot	Toimintakate
Ammatillinen koulutus	-300 000	-1 800 000	-1 500 000
YHTEENSÄ	-300 000	-1 800 000	-1 500 000

Toimialan varhe-määräraha on varattu yhteisiin palveluihin ja maksut on sinne kirjattu. Toiminta- ja taloustilaston takia kunkin tulosalueen maksu tulee kohdistaa ao. tulosalueelle, joten myös vastaava osuus määrärahasta on siirrettävä ko. tulosalueelle. Tämä vaikuttaa nettoyksiköiden toimintakatteeseen.

Sivistystoimen käyttösuunnitelma vuonna 2016 ja muutosesitykset 2016:

	Bruttoyksiköt			
	KS 2016	TA-muutos	Varhemaksut	Muutettu KS
Tulot	37 528 019	504 000		38 032 019
Menot	-399 689 298	1 935 127	-93 144	-401 531 282
Toimintakate	-362 161 279	1 431 127	-93 144	-363 499 263
	Nettoyksiköt			
	KS 2016	TA-muutos		Muutettu KS
Tulot	5 006 051	-300 000		4 706 051
Menot	-45 160 829	-1 800 000	93 144	-43 453 973
Toimintakate	-40 154 778	-1 500 000	93 144	-38 747 922
	Sivistystoimi yhteensä			
	KS 2016	TA-muutos		Muutettu KS
Tulot	42 534 070	204 000		42 738 070
Menot	-444 850 127	135 127		-444 985 254
Toimintakate	-402 316 057	-68 873		-402 247 184

Määrärahamuutoksen (Varia) ja varhen aiheuttamat nettoyksiköiden toimintakatteiden muutokset

	Toimintatulo t	Toimintameno t	Uusi toimintakate	
Ammatillinen koulutus	1 900 000	-34 056 247	-32 156 247	(varhe 90 737,16 e)
Aikuisopisto	1 609 000	-4 425 206	-2 816 206	(varhe 1 017,91 e)
Musiikkiopisto	975 000	-3 926 014	-2 951 014	(varhe 1 388,80 e)

Vapaa-ajan lautakunta 22.11.2016 § 9

Apulaiskaupunginjohtajan esitys:

Päättää esittää vapaa-ajan lautakunnan alaisen toiminnan osalta kaupunginhallitukselle, että

- sivistystoimen bruttoyksiköiden toimintatuloja korotetaan 504 000 eurolla,
- sivistystoimen bruttoyksiköiden toimintamenoja korotetaan 1 841 983 eurolla (määrärahakorotus 1 935 127 € ja varhe-siirto 93 144 €),
- tehdään määrärahasiirto kaupungin keskitetyistä projektivaroista nuorisopalveluille 97 000 euron omarahoitusosuudesta ja
- sivistystoimen nettoyksiköistä ammatillisen koulutuksen toimintatuloja lasketaan 300 000 eurolla ja toimintamenoja lasketaan 1 500 000 eurolla (määrärahan pienentäminen 1 500 000 € ja varhe-siirto 90 737 €), joten ammatillisen koulutuksen uusi toimintakate on -32 246 984 euroa
- sivistystoimen nettoyksiköistä aikuisopiston toimintamenoja korotetaan varhe-maksun siirron verran 1 018 eurolla, joten aikuisopiston uusi toimintakate on 2 816 206 euroa,



- f) sivistystoimen nettoyksiköistä musiikkiopiston toimintamenoja korotetaan varhe-maksun siirron verran 1 389 eurolla, joten musiikkiopiston uusi toimintakate on 2 951 014 euroa,
- g) yhteisistä palveluista siirretään varhe -määrärahaa bruttoyksiköiden sisällä perusopetukselle 184 118 euroa, varhaiskasvatukselle 718 880 euroa, kaupunginkirjastolle 28 210 euroa, kulttuuritoimelle 5 732 euroa, liikuntatoimelle 3 845 euroa ja nuorisotoimelle 8 893 euroa.
- h) pöytäkirja tarkastetaan tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

Päätös:

Hyväksyttiin täydennetty esitys.

Täytäntöönpano: Hallintoyksikkö
-ote kaupunginhallitus ja taloussuunnittelu/Patrik Marjamaa

Muutoksenhakuohje: Ei muutoksenhakuoikeutta/ Kuntalaki 91 §

Lisätiedot:

Eila Tanninen, 09 8392 2913, etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi

Irja Leikas-Nummela, 09 8392 9226, etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi