



Vapaa-ajan lautakunnan alaisen toiminnan määrärahamuutokset sivistystoimen vuoden 2018 talousarvioon/EL-H

VD/8374/02.01.00.04/2018

Toisen osavuositarkastuksen mukaisesti sivistystoimella on muutospaineita hyväksyttyyn käyttösuunnitelmaan nähden. Tulojen ylityssennuste on pysynyt lähes samana, mutta menojen ylistysennuste on alentunut johtuen palkkaratkaisun tulosalueille aiheuttamatta jääneiden ylityspaineiden takia. Palkkaratkaisu aiheuttaa henkilöstömenojen määrärahojen ylitystä seuraavasti:

Perusopetus	736 000
Musiikkiopisto	49 000
Kuvataidekoulu	9 000
YHTEENSÄ	794 000

Bruttoyksiköihin kuuluvan yhteisten palveluiden (sis. johdon, toimialan yhteiset palvelut ja talous- ja hallintopalvelut) menot alittuvat 215 000 euroa johtuen sekä henkilöstömenoihin ja palvelujen ostoihin ja muihin toimintakuluihin varattujen määrärahojen alittumisesta.

Opetuslautakunta

Opetuslautakunnan alaisissa bruttoyksiköissä tulojen arvioidaan ylittyvän 1,1 milj. euroa johtuen perusopetuksen saamasta avustuksesta tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin (syksyn osuus 911 000 €) sekä varhaiskasvatusoikeuden laajentumisen myötä hoitopäivämaksuja kertyy arviolta 308 000 euroa budjetoitua enemmän. Kaupunginkirjaston tulot alittuvat 136 000 euroa maksu- ja myyntituottojen sekä muiden tuottojen alittumisesta johtuen. Aikuisopiston tulot alittuvat 9 000 euroa, koska kansalaisopiston maksutuottojen, maahanmuuttajakoulutuksen tuotot ja hallinnon tuottojen arvioidaan alittuvan, kun taas hankkeiden saamat tuet nostaa tuloarviota

Opetuslautakunnan alaisissa bruttoyksiköissä menojen arvioidaan ylittyvän 2,6 milj. euroa. Perusopetuksen ennusteen mukaan ylitys on yhteensä 3,1 milj. euroa. Perusopetuksessa ylitystä aiheuttaa vammaisopetuksen avustajakulujen (500 000 euroa) ja vammais- ja sijoitettujen oppilaiden kuljetuskustannusten (400 000 euroa) ylittyminen sekä talouskärjessä päätetyn opinto-ohjauksen kehittämisen (500 000 euroa) vaatima lisärahoitus sekä uuden polikliinisen luokan (33 000 euroa) perustamisen tarve syksyllä 2018. Lisäksi saatu avustus tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin merkitsee menojen ylitymistä (911 000 euroa). Perusopetukselle palkkaratkaisu aiheuttaa myös ylitystä ylempänä esitetyn mukaisesti.

Aikuisopisto ennustaa menojen alittuvan 358 000 euroa. Menojen alittuminen johtuu mm. hallinnon, kansalaisopiston, aikuisten perusopetuksen menojen alittumisesta ja menoja puolestaan lisää maahanmuuttajakoulutuksen ja hankkeiden menojen ylittyminen.

Kirjastopalvelut ennustaa menojen alittuvan 150 000 euroa johtuen henkilöstömenojen ja sisäisten vuokrien alittumisesta.

Opetuslautakunnan alaisista nettoyksiköistä ammatillinen koulutus, Varia ennustaa tulojensa alittuvan 233 000 € ja menojensa alittuvan 1 343 000 €. Toimintakate alittuu 1 089 473 euroa. Tulojen alitus johtuu hanketulojen vähenemisestä ja menojen alitus ennakoitua pienemmästä ammatillisesta perustutkintoa suorittavien opiskelijoiden opiskelijavuosimäärästä, pienemmistä oppisopimuskoulutuksen



koulutuskorvauksista ja toimintaympäristön muutoksiin liittyvästä talouden ennakkoinnista. Käyttösuunnitelman perusteena oleva opiskelijavuosien määrä ennakoidaan alittuvan noin sadalla opiskelijalla. Ennakoidun opiskelijavuosimäärän alittuminen edellyttää nettoperiaatteen mukaisesti käyttösuunnitelman menojen alittumista samassa suhteessa. Laki ammatillisesta koulutuksesta ja uusi ammatillisen koulutuksen rahoituslaki on astunut voimaan 1.1.2018. Lain edellyttämiä toiminnassa ja toimintaympäristössä toteutettuja muutoksia on ennakoitu Varian toiminnassa ja ennakointi sekä toteutuksen tarkka arviointi on vaikuttanut osaltaan menojen alitukseen.

Toimialan varhe -määräraha on budjetoitu yhteisiin palveluihin ja maksut on sinne kirjattu. Tilastoinnin ja kustannusten seurannan vuoksi maksut tulee kohdistaa ao. tulosalueelle, joten myös vastaava määräraha on siirrettävä tulosalueelle. Varian osuus tästä on 89 473 euroa.

Lisäksi ammatillisen koulutuksen reformin ja Varian organisaatiouudistuksen myötä perusopetuksen lisäopetus (kymppiluokka) päätettiin siirtää syksystä 2018 alkaen hallinnollisesti lukiokoulutuksen alaisuuteen ja syksyille varatut määrärahat, 110 000 euroa, siirretään Variasta lukiokoulutuksen tulosalueelle.

Vapaa-ajan lautakunta

Vapaa-ajan lautakunnan alaisten tulosalueiden tulojen arvioidaan ylittyvän 185 000 euroa. Kulttuuripalveluissa tulojen ylitys on 128 000 euroa, johtuu pelkästään hakkeiden saamista tuista. Nuorisopalveluissa tulojen ylitys on 182 000 euroa, jonka aiheuttaa myös hakkeiden saamat tuet. Liikuntapalveluissa tulot alittuvat 125 000 euroa, koska Tikkurilan uimahallin peruskorjaus ja muut ennakoimattomat liikuntatilojen sulkemiset vähentävät tuloja 550 000 euroa. Hankkeiden saamat tuet ja liikuntayhtiöiden mainospaikat ja nimimyynnit lisäävät tuloja 425 000 €.

Vapaa-ajan lautakunnan alaisten tulosalueiden menojen arvioidaan ylittyvän 1,8 milj. euroa. Kulttuuripalveluissa menojen ylitys on 167 000 euroa johtuen hankkeiden menoista ja kulttuurituottajan uuden vakanssin aiheuttamista henkilöstömenoista syksyn ajalta sekä kaupungin avustusuudistuksen yhteydessä sovitusta avustusmäärärahan ylitysoikeudesta. Nuorisopalveluilla menot ylittyvät 252 000 euroa johtuen pelkästään hankkeiden menoista. Liikuntapalveluilla menot ylittyy 1 399 000 euroa, josta hankkeet ja seuroille jaettava markkinointiraha mainos- ja nimimyyneistä on yhteensä 358 000 euroa ja VTK:n kiinteistöjen vuokralisäykset on 1 091 000 euroa. Menojen ylitystä pienentää Tikkurilan uimahallin sulkemisesta tulevat henkilöstösäästöt 50 000 euroa.

Vapaa-ajan lautakunnan alaisista nettoyksiköistä musiikkiopisto ennustaa tulojensa ylittyvän 49 000 euroa ja menojensa ylittyvän 98 000 euroa. Toimintakate ylittyy 49 000 euroa. Kuvataidekoulu ennustaa tulojensa ylittyvän 87 000 euroa ja menojensa ylittyvän 96 000 euroa. Toimintakate ylittyy 9 000 euroa. Molemmilla toimintakatteen ylityksen aiheuttaa palkkaratkaisun vaikutus. Musiikkiopistolla ja kuvataidekoululla ei ole varhe -menoja, joten määrärahasiirtoja ei tarvitse tehdä.

Alla olevissa taulukossa on muutokset koottu yhteen.



Bruttoyksiköiden muutokset:

	TOIMINTA- TUOTOT	TOIMINTA- KULUT	Tulosalueiden väliset siirrot / sitovuustason muutokset	TOIMINTA- KULUJEN MUUTOKSET YHTEENSÄ	TOIMINTA- KATTEEN MUUTOS
Bruttoyksiköt yhteensä	1 259 000	-4 174 000	-20 527	-4 194 527	-2 935 527
Yhteiset palvelut	0	215 000	89 473	304 473	304 473
OPETUSLTK YHT.	1 074 000	-2 571 000	-110 000	-2 681 000	-1 607 000
Perusopetus	911 000	-3 079 000		-3 079 000	-2 168 000
Suomenkielinen lukiokoulutus	0	0	-110 000	-110 000	-110 000
Aikuisopisto	-9 000	358 000		358 000	349 000
Varhaiskasvatus	308 000	0		0	308 000
Vantaan kaupunginkirjasto	-136 000	150 000		150 000	14 000
VAPAA-AJAN LTK YHT.	185 000	-1 818 000		-1 818 000	-1 633 000
Kulttuuripalvelut	128 000	-167 000		-167 000	-39 000
Liikuntapalvelut	-125 000	-1 399 000		-1 399 000	-1 524 000
Nuorisopalvelut	182 000	-252 000		-252 000	-70 000

Uusi talousarvio 2018, bruttoyksiköt yhteensä:

BRUTTOYKSIKÖT (1000 €)	TA 2018	MUUTOKSET YHTEENSÄ	UUSI TA 2018
Toimintatuotot	31 909	1 259	33 168
Toimintakulut	-435 617	-4 195	-439 811
Toimintakate	-403 707	-2 936	-406 643



Nettoyksiköiden muutokset:

	TOIMINTA- TUOTOT	TOIMINTA- KULUT	Tulosalueiden väliset siirrot / sitovuustason muutokset	TOIMINTA- KULUJEN MUUTOKSET YHTEENSÄ	TOIMINTA- KATTEEN MUUTOS
Nettoyksiköt					
OPETUSLTK YHT.	-233 000	1 343 000	20 527	1 363 527	1 130 527
Ammatillinen koulutus	-233 000	1 343 000	20 527	1 363 527	1 130 527
* Varhe			-89 473		
* Perusopetuksen lisäopetus			110 000		
VAPAA-AJAN LTK YHT.	136 000	-194 000	0	-194 000	-58 000
Musiikkiopisto	49 000	-98 000	0	-98 000	-49 000
Kuvataidekoulu	87 000	-96 000	0	-96 000	-9 000

Uusi talousarvio / toimintakate 2018, nettoyksiköittäin:

AMMATILLINEN KOULUTUS (1000 €)	TA 2018	MUUTOKSET YHTEENSÄ	UUSI TA 2018
Toimintatuotot	2 233	-233	2 000
Toimintakulut	-35 232	1 364	-33 869
Toimintakate	-32 999	1 131	-31 869

MUSIIKKIOPISTO (1000 €)	TA 2018	MUUTOKSET YHTEENSÄ	UUSI TA 2018
Toimintatuotot	981	49	1 030
Toimintakulut	-3 993	-98	-4 091
Toimintakate	-3 012	-49	-3 061

KUVATAIDOKOULU (1000 €)	TA 2018	MUUTOKSET YHTEENSÄ	UUSI TA 2018
Toimintatuotot	302	87	389
Toimintakulut	-911	-96	-1 007
Toimintakate	-609	-9	-618



Irtain omaisuus

Sivistystoimen irtaimen omaisuuden määräraha tälle vuodelle on 3,4 milj. euroa. Määräraha tulee ennusteen mukaan ylittymään varhaiskasvatuksen paviljonkien kalustamiseen liittyvien hankintojen takia 243 000 euroa. Kokonaisuudessaan kuuden paviljongin kalustamisen on arvioitu maksavan 336 000 euroa. Irtaimen varatun määrärahan käyttötärpeiden muutoksilla (esim. perusparannusten siirtyminen vuodelle 2019) on pystytty kattamaan paviljonkien kalustamisen loppuosa.

Vapaa-ajan lautakunta 6.11.2018 § 7

Apulaiskaupunginjohtajan esitys:

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

- a) sivistystoimen bruttoyksiköiden toimintatuottoja korotetaan 1 259 000 eurolla, josta vapaa-ajan lautakunnan alaisten toiminnan tulot ylittyy 185 000 euroa,
- b) sivistystoimen bruttoyksiköiden toimintakuluja korotetaan 4 174 000 eurolla, josta vapaa-ajan lautakunnan alaisten toiminnan menot ylittyy 1 818 000 euroa,
- c) lisäksi tehdään bruttoyksiköiden sitovuustason muutoksina seuraavat siirrot: yhteisistä palveluista -89 473 euroa (varhe -määräraha) ammatillisen koulutuksen nettoyksikölle ja lukiokoulutukselle +110 000 euroa (perusopetuksen lisäopetus) ammatillisen koulutuksen nettoyksiköltä. Näiden määräraha- ja sitovuustaso -muutosten jälkeen bruttoyksiköiden uusi talousarvio vuodelle 2018 on (1000 €):
Toimintatuotot 33 168 €
Toimintakulut -439 811 €
Toimintakate -406 643 €,
- d) sivistystoimen nettoyksiköistä musiikkiopiston toimintatuottoja korotetaan 49 000 eurolla ja toimintakuluja korotetaan 98 000 eurolla. Musiikkiopiston uusi toimintakate on (1000 €) -3 061 euroa,
- e) sivistystoimen nettoyksiköistä kuvataidekoulun toimintatuottoja korotetaan 87 000 eurolla ja toimintakuluja korotetaan 96 000 eurolla. Kuvataidekoulun uusi toimintakate on (1000 €) -618 euroa,
- f) sivistystoimen irtaimen omaisuuden määrärahaa korotetaan 243 000 eurolla.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Täytäntöönpano: Hallintoyksikkö
- ote kaupunginhallitus ja taloussuunnittelu/Matti Ruusula

Muutoksenhakuohje: Ei muutoksenhakuoikeutta/ Kuntalaki 136 §

Lisätiedot:

Eila Tanninen, 040 5892 731 etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi

Irja Leikas-Nummela, 050 302 5187, etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi