

Osavuositarkastus sivistys- ja hyvinvointipalvelut

Sivistys ja hyvinvointipalvelut pitävät sisällään opetus- ja kasvatustilat sekä hyvinvointi- ja vapaa-ajan palvelut. Opetus- ja kasvatustiloihin sisältyvät varhaiskasvatustilat, perusopetus, lukiokoulutus ja Oulujoki-opiston palvelut. Hyvinvointi ja vapaa-aikapalveluihin sisältyvät kirjastopalvelut, kulttuuripalvelut, nuorisopalvelut ja liikuntapalvelut.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelut tiliryhmittäin

Sivistys- ja hyvinvointipalvelut	TP 2025	TA 2026	LTA	TA + LTA 2026	TOT 1-3 2026	TOT %	TOT-TA 2026	TOT 1-3 2025	Ed. muutos	Ed. muutos %
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot	545 390	621 588	0	621 588	141 181	22,7	480 407	72 991	68 190	93,4
Maksutuotot	466 672	496 945	0	496 945	126 656	25,5	370 289	118 108	8 548	7,2
Tuet ja avustukset	286 733	244 726	0	244 726	121 508	49,7	123 218	105 009	16 499	15,7
Vuokratuotot	127 965	102 651	0	102 651	35 812	34,9	66 839	31 412	4 400	14,0
Muut toimintatuotot	1 632	2 400	0	2 400	501	20,9	1 899	745	-244	-32,8
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 428 393	1 468 310	0	1 468 310	425 657	29,0	1 042 653	328 265	97 392	29,7
TOIMINTAKULUT										
Henkilöstökulut	-15 926 033	-16 185 053	-49 600	-16 234 653	-4 266 917	26,3	-11 967 736	-4 149 377	-117 540	2,8
Palvelujen ostot	-4 975 550	-4 982 251	0	-4 982 251	-1 385 336	27,8	-3 596 915	-1 340 597	-44 738	3,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-406 514	-457 666	0	-457 666	-61 184	13,4	-396 482	-62 743	1 559	-2,5
Avustukset	-398 676	-397 300	0	-397 300	-97 033	24,4	-300 267	-87 432	-9 602	11,0
Vuokrat	-5 161 857	-5 501 318	0	-5 501 318	-1 359 228	24,7	-4 142 090	-1 291 397	-67 831	5,3
Muut toimintakulut	-139 373	-51 965	0	-51 965	-25 483	49,0	-26 482	-38 078	12 594	-33,1
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-27 008 003	-27 575 553	-49 600	-27 625 153	-7 195 183	26,1	-20 429 970	-6 969 625	-225 558	3,2
TOIMINTAKATE	-25 579 611	-26 107 243	-49 600	-26 156 843	-6 769 526	25,9	-19 387 317	-6 641 359	-128 167	1,9
Rahoitustuotot ja -kulut										
VUOSIKATE	-25 579 611	-26 107 243	-49 600	-26 156 843	-6 769 526	25,9	-19 387 317	-6 641 359	-128 167	1,9
Vyörytys menot	-801 469	-999 234	0	-999 234	-229 386	23,0	-769 848	-234 251	4 865	-2,1
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunn.mukaiset poistot	-198 878	-180 456	0	-180 456	-47 159	26,1	-133 297	-47 375	216	-0,5
Satunnaiset erät										
TILIKAUDEN TULOS	-26 579 957	-27 286 933	-49 600	-27 336 533	-7 046 070	25,8	-20 290 463	-6 922 984	-123 086	1,8
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-26 579 957	-27 286 933	-49 600	-27 336 533	-7 046 070	25,8	-20 290 463	-6 922 984	-123 086	1,8

Opetus- ja kasvatuspalvelut tiliryhmittäin

Opetus- ja kasvatus	TP 2025	TA 2026	LTA	TA + LTA 2026	TOT 1-3 2026	TOT %	TOT-TA 2026	TOT 1-3 2025	Ed. muutos	Ed. muutos %
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot	491 476	557 490	0	557 490	136 366	24,5	421 124	72 730	63 636	87,5
Maksutuotot	382 812	404 445	0	404 445	102 046	25,2	302 399	91 165	10 881	11,9
Tuet ja avustukset	215 260	195 333	0	195 333	49 933	25,6	145 401	67 894	-17 961	-26,5
Vuokratuotot	2 034									
Muut toimintatuotot	221	1 000	0	1 000	90	9,0	910	463	-372	-80,5
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 091 803	1 158 268	0	1 158 268	288 435	24,9	869 833	232 251	56 184	24,2
TOIMINTAKULUT										
Henkilöstökulut	-15 003 581	-15 202 643	-49 600	-15 252 243	-4 010 909	26,3	-11 241 334	-3 882 040	-128 870	3,3
Palvelujen ostot	-4 583 950	-4 576 992	0	-4 576 992	-1 255 122	27,4	-3 321 870	-1 222 315	-32 807	2,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-329 867	-345 895	0	-345 895	-23 852	6,9	-322 043	-35 166	11 314	-32,2
Avustukset	-371 507	-366 000	0	-366 000	-96 883	26,5	-269 117	-87 432	-9 452	10,8
Vuokrat	-3 861 719	-4 187 387	0	-4 187 387	-1 031 963	24,6	-3 155 421	-968 332	-63 632	6,6
Muut toimintakulut	-91 435	-33 240	0	-33 240	-19 539	58,8	-13 701	-21 973	2 434	-11,1
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-24 242 059	-24 712 154	-49 600	-24 761 754	-6 438 269	26,0	-18 323 485	-6 217 258	-221 012	3,6
TOIMINTAKATE	-23 150 256	-23 553 886	-49 600	-23 603 486	-6 149 833	26,1	-17 453 653	-5 985 007	-164 827	2,8
Vyörytys menot	-713 520	-893 185	0	-893 185	-205 112	23,0	-688 074	-208 545	3 434	-1,6
VUOSIKATE	-23 863 778	-24 447 071	-49 600	-24 496 671	-6 354 945	25,9	-18 141 726	-6 193 551	-161 393	2,6
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunn.mukaiset poistot	-66 069	-56 863	0	-56 863	-15 975	28,1	-40 888	-15 613	-362	2,3
Satunnaiset erät										
TILIKAUDEN TULOS	-23 929 847	-24 503 934	-49 600	-24 553 534	-6 370 920	26,0	-18 182 614	-6 209 164	-161 756	2,6
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-23 929 847	-24 503 934	-49 600	-24 553 534	-6 370 920	26,0	-18 182 614	-6 209 164	-161 756	2,6

Opetus- ja kasvatuspalvelut sitovuuksittain

Opetus- ja kasvatus	TP 2025	TA 2026	LTA	TA + LTA 2026	TOT 1-3 2026	TOT %	TOT-TA 2026	TOT 1-3 2025	Ed. muutos	Ed. muutos %
Opetuksen ja kasvatuksen hallinto										
Toimintatuotot	188 580	161 200	0	161 200	40 591	25,2	120 610	68 530	-27 940	-40,8
Toimintakulut	-488 017	-436 988	0	-436 988	-108 805	24,9	-328 183	-143 807	35 002	-24,3
TOIMINTAKATE	-299 437	-275 788	0	-275 788	-68 214	24,7	-207 574	-75 277	7 062	-9,4
Laskennalliset erät	-11 961	-16 185	0	-16 185	-3 705	22,9	-12 480	-3 496	-209	6,0
TILIKAUDEN TULOS	-311 398	-291 973	0	-291 973	-71 920	24,6	-220 053	-78 773	6 853	-8,7
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-311 398	-291 973	0	-291 973	-71 920	24,6	-220 053	-78 773	6 853	-8,7
Varhaiskasvatus										
Toimintatuotot	291 124	281 039	0	281 039	96 521	34,3	184 518	61 455	35 066	57,1
Toimintakulut	-6 868 604	-7 239 265	-29 500	-7 268 765	-1 940 700	26,7	-5 328 065	-1 840 840	-99 860	5,4
TOIMINTAKATE	-6 577 481	-6 958 226	-29 500	-6 987 726	-1 844 179	26,4	-5 143 547	-1 779 385	-64 794	3,6
Poistot ja arvonalentumiset	-21 473	-21 757	0	-21 757	-7 519	34,6	-14 238	-3 983	-3 536	88,8
Laskennalliset erät	-196 080	-246 064	0	-246 064	-56 515	23,0	-189 549	-57 310	795	-1,4
TILIKAUDEN TULOS	-6 795 034	-7 226 047	-29 500	-7 255 547	-1 908 213	26,3	-5 347 334	-1 840 678	-67 535	3,7
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-6 795 034	-7 226 047	-29 500	-7 255 547	-1 908 213	26,3	-5 347 334	-1 840 678	-67 535	3,7
Kirkonkylän koulu										
Toimintatuotot	34 830	44 000	0	44 000	8 329	18,9	35 671	5 740	2 589	45,1
Toimintakulut	-3 710 737	-3 669 987	0	-3 669 987	-962 890	26,2	-2 707 097	-941 590	-21 300	2,3
TOIMINTAKATE	-3 675 907	-3 625 987	0	-3 625 987	-954 561	26,3	-2 671 426	-935 850	-18 711	2,0
Poistot ja arvonalentumiset	-2 267	-18 004	0	-18 004	-343	1,9	-17 661	-814	471	-57,8
Laskennalliset erät	-112 478	-135 921	0	-135 921	-31 204	23,0	-104 717	-32 874	1 671	-5,1
TILIKAUDEN TULOS	-3 790 651	-3 779 912	0	-3 779 912	-986 108	26,1	-2 793 804	-969 539	-16 569	1,7
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-3 790 651	-3 779 912	0	-3 779 912	-986 108	26,1	-2 793 804	-969 539	-16 569	1,7
Muu perusopetus										
Toimintatuotot	312 319	374 529	0	374 529	86 616	23,1	287 913	62 115	24 501	39,4
Toimintakulut	-3 918 728	-3 950 284	-15 200	-3 965 484	-1 029 572	26,0	-2 935 912	-1 009 137	-20 435	2,0
TOIMINTAKATE	-3 606 410	-3 575 755	-15 200	-3 590 955	-942 956	26,3	-2 647 999	-947 022	4 066	-0,4
Poistot ja arvonalentumiset	-3 839	-3 631	0	-3 631	-913	25,1	-2 718	-984	71	-7,2
Laskennalliset erät	-117 067	-146 300	0	-146 300	-33 591	23,0	-112 709	-34 216	625	-1,8
TILIKAUDEN TULOS	-3 727 315	-3 725 686	-15 200	-3 740 886	-977 459	26,1	-2 763 427	-982 221	4 762	-0,5
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-3 727 315	-3 725 686	-15 200	-3 740 886	-977 459	26,1	-2 763 427	-982 221	4 762	-0,5
Yläkoulu										
Toimintatuotot	5 398	15 000	0	15 000	0	0,0	15 000	0	0	0,0
Toimintakulut	-4 373 644	-4 475 099	0	-4 475 099	-1 154 818	25,8	-3 320 281	-1 102 574	-52 244	4,7
TOIMINTAKATE	-4 368 246	-4 460 099	0	-4 460 099	-1 154 818	25,9	-3 305 281	-1 102 574	-52 244	4,7
Poistot ja arvonalentumiset	-38 189	-13 471	0	-13 471	-7 200	53,5	-6 271	-9 605	2 405	-25,0
Laskennalliset erät	-132 653	-165 739	0	-165 739	-38 023	22,9	-127 716	-38 771	748	-1,9
TILIKAUDEN TULOS	-4 539 088	-4 639 309	0	-4 639 309	-1 200 041	25,9	-3 439 268	-1 150 951	-49 090	4,3
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-4 539 088	-4 639 309	0	-4 639 309	-1 200 041	25,9	-3 439 268	-1 150 951	-49 090	4,3
Erityisopetus/Laitoskoulut										
Toimintatuotot	93 708	117 000	0	117 000	29 250	25,0	87 750	130	29 120	22 400,0
Toimintakulut	-2 333 215	-2 235 719	-4 900	-2 240 619	-589 357	26,3	-1 651 262	-570 947	-18 410	3,2
TOIMINTAKATE	-2 239 507	-2 118 719	-4 900	-2 123 619	-560 107	26,4	-1 563 512	-570 817	10 710	-1,9
Laskennalliset erät	-66 567	-82 802	0	-82 802	-19 046	23,0	-63 756	-19 456	410	-2,1
TILIKAUDEN TULOS	-2 306 074	-2 201 521	-4 900	-2 206 421	-579 153	26,3	-1 627 268	-590 273	11 120	-1,9
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 306 074	-2 201 521	-4 900	-2 206 421	-579 153	26,3	-1 627 268	-590 273	11 120	-1,9
Lukiokoulutus										
Toimintatuotot	16 347	0	0	0	1 839	0,0	-1 839	9 096	-7 257	-79,8
Toimintakulut	-1 965 292	-2 080 600	0	-2 080 600	-504 673	24,3	-1 575 927	-463 744	-40 929	8,8
TOIMINTAKATE	-1 948 946	-2 080 600	0	-2 080 600	-502 834	24,2	-1 577 766	-454 648	-48 186	10,6
Poistot ja arvonalentumiset	-302	0	0	0	0	0,0	0	-227	227	-100,0
Laskennalliset erät	-57 870	-77 057	0	-77 057	-17 695	23,0	-59 362	-16 914	-781	4,6
TILIKAUDEN TULOS	-2 007 117	-2 157 657	0	-2 157 657	-520 530	24,1	-1 637 127	-471 789	-48 741	10,3
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 007 117	-2 157 657	0	-2 157 657	-520 530	24,1	-1 637 127	-471 789	-48 741	10,3

Opetus- ja kasvatus	TP 2025	TA 2026	LTA	TA + LTA 2026	TOT 1-3 2026	TOT %	TOT-TA 2026	TOT 1-3 2025	Ed. muutos	Ed. muutos %
Oulujoki-opisto										
Toimintatuotot	149 498	165 500	0	165 500	25 290	15,3	140 210	25 184	105	0,4
Toimintakulut	-583 823	-624 212	0	-624 212	-147 453	23,6	-476 759	-144 618	-2 835	2,0
TOIMINTAKATE	-434 325	-458 712	0	-458 712	-122 164	26,6	-336 548	-119 434	-2 730	2,3
Laskennalliset erät	-18 845	-23 117	0	-23 117	-5 333	23,1	-17 784	-5 508	175	-3,2
TILIKAUDEN TULOS	-453 170	-481 829	0	-481 829	-127 496	26,5	-354 333	-124 942	-2 555	2,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-453 170	-481 829	0	-481 829	-127 496	26,5	-354 333	-124 942	-2 555	2,0
Opetus- ja kasvatus YHTEENSÄ										
Toimintatuotot	1 091 803	1 158 268	0	1 158 268	288 435	24,9	869 833	232 251	56 184	24,2
Toimintakulut	-24 242 060	-24 712 154	-49 600	-24 761 754	-6 438 269	26,0	-18 323 485	-6 217 257	-221 012	3,6
TOIMINTAKATE	-23 150 258	-23 553 886	-49 600	-23 603 486	-6 149 833	26,1	-17 453 653	-5 985 006	-164 827	2,8
Poistot ja arvonalentumiset	-66 069	-56 863	0	-56 863	-15 975	28,1	-40 888	-15 613	-362	2,3
Laskennalliset erät	-713 520	-893 185	0	-893 185	-205 112	23,0	-688 074	-208 545	3 434	-1,7
TILIKAUDEN TULOS	-23 929 847	-24 503 934	-49 600	-24 553 534	-6 370 920	26,0	-18 182 614	-6 209 164	-161 756	2,6
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-23 929 847	-24 503 934	-49 600	-24 553 534	-6 370 920	26,0	-18 182 614	-6 209 164	-161 756	2,6

Toimialajohtajan katsaus

Laskennallisella tasaisella kertymällä tammi-maaliskuun toteuma on 25,00 %. Opetuksen ja kasvatuksen toteuma on 26,0%.

Toimintatuottojen toteumaprosentti on 24,9% (288 000 euroa). Maksutuotot 25,2% (102 000 euroa sekä tuet ja avustukset 25,6% (50 000 euroa) toteutuivat ennakoitua paremmin. Myyntituotot 24,5% (136 000 euroa) toteutuivat hieman ennakoitua huonommin.

Maksutuotoista päivähoitomaksut toteutuivat ennakoitua paremmin (29,8%) noin 70 000 euroa, Oulujoki-Opiston yleissivistävän opetuksen tuotot hieman alle ennakoitun (23,6%) noin 28 000 euroa ja Oulujoki-Opiston musiikki- ja kuvataidekoulun lukukausimaksut selkeästi alle ennakoitun (8,5%) noin 4 500 euroa. Myyntituotoista kotikuntakorvaukset toteutuivat ennakoitua paremmin (26,5%) noin 87 000 euroa ja myyntituotot kunnilta ennakoitua huonommin (21,1%) noin 49 000 euroa. Myyntituottoja kunnilta tulee Oulujoen kouluun, perusopetukseen ja varhaiskasvatukseen sijoitetuista lapsista ja nuorista. Tukien ja avustusten suurin euromäärä tulee valtion myöntämästä erityisavustuksesta varhaiskasvatukseen, esi- ja perusopetuksen koulutuksellista tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta edistäviin toimenpiteisiin vuosille 2024–2027. Rahaa on käytetty mm. lastenhoitajan palkkaamiseen ja erityisopettajaresurssin lisäämiseen perusopetukseen.

Toimintakulut 26,0% ja toimintakate 26,1%. Sekä kulut että kate eivät ole annetussa raamissa. Henkilöstökulut 26,3% (noin 4 milj.). Henkilöstökulujen kasvu edelliseen vuoteen on noin 129 000 euroa. Henkilöstökuluihin vaikuttavat vakinaisten, sijaisten ja tuntiopettajien palkkojen suuremmat menot. Iso haaste on ollut Päivärinteen päiväkodin henkilöstön lukuisat poissaolot, mutta myös muualla olleet pitemmät poissaolot.

Palvelujen ostot 27,3% (noin 1,3 milj.) ovat ennakoitua suuremmat. Palvelujen ostojen ylitykseen vaikuttavat mm. ateriapalvelut 28,9% (noin 431 000 euroa), kuljetus 31,6% (noin 277 000 euroa), puhtaanapito 26,5% (noin 174 000 euroa), asiakaspalvelujen ostot muilta 33,0% (noin 88 000 euroa) ja asiakaspalvelujen ostot valtiolta 35,3% (noin 16 000 euroa). Edellä mainitut kertyvät 10 kuukauden ajalta, joten toteumaprosentti saisi olla 30%, joten kesäaika vaikuttaa euromääriä vähentävästi.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat 7,0% (noin 24 000 euroa) on mennyt ennakoitua vähemmän, koska suurimpia hankintoja (kirjallisuus sekä toimisto- ja koulutarvikkeita ei ole vielä tehty).

Avustukset 26,5% (noin 97 000 euroa) ovat ennakoitua suuremmat. Avustuksista on mennyt ainoastaan lasten kotihoidon tukeen, johon on käytetty noin 9 500 euroa enemmän kuin vuosi sitten. Huoltaja voi saada kotihoidon tukea, jos alle 3-vuotiaalla lapsella ei ole kunnallista varhaiskasvatuspaikkaa.

Maaliskuun toteuma ei ole annetussa raamissa. Toimintatuotot ovat toteutuneet aika lailla ennakoidusti. Niitä on saatu noin 56 000 euroa enemmän kuin vuosi sitten. Positiivisesti tulokseen vaikuttavat ennen kaikkea kotikuntakorvaukset ja myyntituotot kunnilta. Talousarviossa pysyminen ei ole todennäköistä, jos ei tehdä suurempia muutoksia.