

Koulutuspalveluiden talousraportti 31.3.2023 ja kaupunkistrategian toteutuminen 1-3/2023

Sivistyslautakunta 23.05.2023 § 69
653/02.02.02/2023

Valmistelija

Taluspäällikkö Tuomo Kallio, puh. 044 4294 315

Maaliskuu lopullinen talousraportti on valmistunut. Huhtikuun lopullinen kirjapidon raportti ei ole vielä valmis, eikä kaikkia laskuja ja tuloja ole vielä kirjattu. Koulujen kirjallisuus-, tarvike- ja työainehankinnat ovat menossa ja tilauksia valmistellaan. Oppikirjojen ja tarvikkeiden hinnat ovat nousussa ja osassa tarvikkeista on ollut haasteita saatavuudessa.

Alkuvuoden palkkamäärärahat ovat toteutuneet ilman lomapalkkojen jaksotusta laskennallisesti lähes suunnitelman mukaan, ehkä hieman yli laskennallisen. Palkkamäärärahojen liikkumavara on olemattoman pieni. Palkkamäärärahoihin kohdistuu aikaisempia vuosia suurempi paine. Kaupungin ohjeen mukainen varaus palkkamäärärahojen sopimuskorostuksiin on 3.1.% Kunta-alan palkkoihin on tulossa sopimuksen mukaiset korotukset kesäkuussa.

Käyttötalouden valtionosuuksien sekä tulot että menot näyttäisivät toteutuvan lähes ennakoidun mukaisesti. Tilinpäätöksen yhteydessä siirrettiin hankkeiden avustuksia kuluvalle vuodelle, joka nostaa tulojen toteutumalukua.

Käyttötalous	TA 2023	TOT 3 / 2023	TOT %	Lask.tot	ALI/Yli lask tot
Menot	-29 304 688	-7 377 911	25,2 %	-7 326 172	-51 739
Tulot	1 267 242	985 361	77,8 %	316 811	668 551
Netto	-28 037 446	-6 392 550	22,8 %	-7 009 362	616 812
Sis. Alustavan lomarahajaksotuksen					

Tämän hetken talousraporttien perusteella ei voida tehdä tarkkaa ennusteta kevään tai koko vuoden talouden toteutumasta. Talouden liikkumavara on olematon ottaen huomioon palkkojen ja muiden määrärahojen niukkuuden.

Parhaillaan on menossa tulevan lukuvuoden suunnittelu. Erityinen haaste on erityisoppilasmäärän kasvu, jotka aiheuttavat lisäjärjestelyitä ja lisäkustannuksia koulutuspalveluille. Koulutuspalveluiden henkilökunnan rekrytoinnit ja oppilaiden uusien koulupaikkojen osoittamiseen liittyvät prosessit ovat meneillään.

Toisen asteen oppivelvollisuus laajenee uudelle ikäluokalle, joka nostaa lukiokoulutuksen kustannuksia ja oppivelvollisuuden valvonnan kustannuksia ja lisää työtä. Uudistuksen myötä lukiokoulutus muuttui maksuttomaksi.

Esityslistan oheismateriaalina ovat maaliskuun lopullinen talousraportti ja palkkakustannusten seurantaraportti.

Talousraportin lisäksi on valmistunut kaupunkistrategian seuranta 1 – 3 / 2023 eli Q 1. Strategiset tavoitteet ja teot on hyväksytty valtuustossa ja sen toteutusta raportoidaan osavuosikatsausten yhteydessä. Koulutuspalveluiden strategisten tekojen toteutumista ovat oheismateriaalina.

Taluspäällikkö antaa tarkemman tilannekatsauksen kokouksessa.

Oheismateriaalina talousraportit 31.3.2023 ja palkkaraportti 4 / 2023

Esittelijä	sivistysjohtaja Kai Perttu
Päätösehdotus	Sivistyslautakunta merkitsee tiedoksi talousarvion toteutumisasiaportit ja strategisten tekojen toteuman 1-3/2023 sekä saattaa ne edelleen kaupunginhallituksen tiedoksi.
Päätös	Hyväksyttiin.