

Varhaiskasvatuksen talousraportit 31.3.2023 ja kaupunkistrategian toteutuminen 1-3/2023

Sivistyslautakunta 23.05.2023 § 65
519/02.02.02/2023

Valmistelija varhaiskasvatusjohtaja Marja Ranta-Nilkku p. 040 6429 877

Varhaiskasvatuspalveluiden talousarvio on toteutunut seuraavasti 31.3.2023 mennessä (talousraportit 21.4.2023):

Käyttötalous	TA2023	TOT 3/2023	TOT % 3/2023
Tulot	546 500	354 008,36	64,8 %
Menot	- 13 705 268	- 3 237 983,48	23,6 %
Netto	- 13 158 768	- 2 883 975,12	21,9 % <i>Hälytysraja ns. tasaisen kertymän mukaan on 25 %.</i>

Tulot, talousarvion toteutumisen seurannassa huomioitavia asioita:

- 1) Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulainsäädäntö muuttui 1.3.2023 alkaen siten, että huoltajilta perittävät asiakasmaksut pienenevät merkittävästi.

Vuoden 2023 budjetin valmistelun yhteydessä lakimuutoksen vaikutukset kohdennettiin kokonaisuudessaan asiakasmaksutuottoihin, vaikka osa kohdentuu palveluseteleihin kaupungin maksuosuuden nousun johdosta.

Edellä mainituista syistä johtuen talousarvion toteutumista arvioitaessa

- tulopuolella varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuotot voivat alittua, vaikka tulokehitys toistaiseksi näyttää suotuisalle
- menopuolella palvelusetelikustannukset voivat mahdollisesti ylittyä.

- 2) Talousarvio ja budjetin toteutuminen sisältävät hakerahoitusta sisältävät hakerahoitusta hankerahoitusta yht 173 000 €, josta osa jouduttaneen palauttamaan tai siirtämään koulutuspalveluihin varhaiskasvatuksen opettajien ja -erityisopettajien rekrytointihaasteiden vuoksi.

Varhaiskasvatuspalveluiden irtaimen omaisuuden investointi, toimintaohjausjärjestelmän Tiera Vesseli (Daisy) hankinta, on toteutunut seuraavasti 31.3.2023 mennessä (talousraportti 21.4.2023) mennessä:

Irtaimen omaisuuden investointi (€)		
TA 2023	Tot 3/2023	Tot % 3/2023
21 000	4 295,82	20,5 %

Esityslistan oheismateriaaleina ovat raportit tulosalueen ja eri toimintamuotojen käyttötalouden sekä irtaimen omaisuuden investointien toteutumisesta 31.3.2023 mennessä sekä raportti strategian mukaisten talousarviotekojen toteutumisesta 31.3.2023 mennessä.

Esittelijä sivistysjohtaja Kai Perttu

Päätösehdotus Sivistyslautakunta merkitsee tiedoksi
- varhaiskasvatuspalveluiden talousarvion ja irtaimen omaisuuden investoinnin toteutumisraportit 31.3.2023 mennessä
-kaupunkistrategian mukaisten talousarviotekojen toteutumisen 31.3.2023 mennessä
ja saattaa edellä mainitut raportit edelleen kaupunginhallitukselle tiedoksi.

Päätös Hyväksyttiin.

