

Yleissivistävien koulutuspalveluiden talousraportti 30.6.2023 ja strategisten tekojen toteutuminen 1- 6 / 2023

Sivistyslautakunta 15.08.2023 § 100
653/02.02.02/2023

Valmistelija

Talouspäällikkö Tuomo Kallio, puh. 044 4294 315

Kesäkuu lopullinen talousraportti on valmistunut. Heinäkuun lopullinen kirjapidon raportti ei ole vielä valmis, eikä kaikkia laskuja ja tuloja ole vielä kirjattu. Koulujen kirjallisuus-, tarvike- ja työainehankinnat ovat menossa ja osa materiaali laskuista on jo kirjattu kirjanpitoon. Oppikirjojen ja tarvikkeiden hinnat ovat nousseet kohtuullisen paljon, joka aiheuttaa määrärahapaineita.

Palkkamäärärahat ovat toteutuneet heinäkuussa ilman lomapalkkojen jaksotusta yli laskennallisen. Palkkamäärärahoihin kohdistuu aikaisempia vuosia suurempi paine. Kunta-alan palkkoihin on tehty sopimuksen mukaiset korotukset kesäkuussa. Sopimuskorotusten suuruus on noin 3.9 %.

Kaupungin ohjeen mukainen varaus palkkamäärärahojen sopimuskorotuksiin oli 3.1.%. Lomarahat näkyvät kirjapidossa heinäkuun talousraporteissa.

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

Käyttötalous	TA 2023	TOT 6/ 2023	TOT %	Lask.tot	ALI/Yli lask tot
Menot	-29 304 688	-15 102 873	51,5 %	-14 652 344	-450 529
Tulot	1 267 242	1 269 869	100,2 %	633 621	636 248
Netto	-28 037 446	-13 833 004	49,3 %	-14 018 723	185 719
Sis. Alustavan lomarahajaksotuksen					

Tämän hetken talousraporttien perusteella ei voida tehdä tarkkaa ennusteta loppuvuoden 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. Pienryhmien lukumäärä tulee kasvamaan syksyllä 2023. Koulutuspalveluiden henkilökunnan rekrytoinnit ja oppilaiden uusien koulupaikkojen osoittamiseen liittyvät prosessit ovat meneillään. Valmistavan opetuksen ryhmä on perustettu Katajan koululle, joka jatkaa toimintaa syyslukkaudella.

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 kesäkuun lopullinen talousraportti ja palkkakustannusten seurantaraportti.

Talousraportin lisäksi on valmistunut kaupunkistrategian seuranta 1 – 6 / 2023 eli Q 2. Strategiset tavoitteet ja teot on hyväksytty valtuustossa ja sen toteumista raportoidaan osavuosikatsausten yhteydessä. Koulutuspalveluiden strategisten tekojen toteutumaiset ovat oheismateriaalina.

Taluspäällikkö antaa tarkemman tilannekatsauksen kokouksessa.

Oheismateriaalina talousraportit 30.6.2023 ja palkkaraportti 1–7 / 2023

Esittelijä	sivistysjohtaja Kai Perttu
Päätösehdotus	Sivistyslautakunta merkitsee tiedoksi talousarvion toteutumisasiportit ja saattaa ne edelleen kaupunginhallituksen tiedoksi. Strategisten tekojen toteuma 1-6/2023 toimitetaan lautakunnalle ja kaupunginhallitukselle sen valmistuttua.
Päätös	Hyväksyttiin.