

Koulutuspalveluiden talousraportti 31.7.2023

Sivistyslautakunta 19.09.2023 § 115
653/02.02.02/2023

Valmistelija

Taluspäällikkö Tuomo Kallio, puh. 044 4294 315

Heinäkuun lopullinen talousraportti on valmistunut Elokuun lopullinen kirjapidon raportti ei ole vielä valmis, eikä kaikkia laskuja ja tuloja ole vielä kirjattu. Koulujen kirjallisuus-, tarvike- ja työainehankinnat ovat pääosin jo tehty ja laskut on 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. Palkkojen sopimuskorotusten suuruus toukokuussa oli noin 3,9 %, vuosikeskiarvo 4,85 %. Kaupungin ohjeen mukainen varaus palkkamäärärahojen sopimuskorostuksiin 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. Loppuvuodesta hanketuottoja siirretään toiminnan mukaan seuraavalle vuodelle.

| | | | | | | V 2022 |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|--------------------|------------------|---------------|
| Käyttötalous | TA 2023 | TOT 7/ 2023 | TOT % | Lask.tot | ALI/Yli lask tot | TOT % |
| Menot | -29 304 688 | -17 389 233 | 59,3 % | -17 094 401 | -294 831 | 59,0 % |
| Tulot | 1 267 242 | 1 358 712 | 107,2 % | 739 225 | 619 488 | 115,2 % |
| Netto | -28 037 446 | -16 030 520 | 57,2 % | -16 355 177 | 324 656 | 56,7 % |
| 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.

Eriytinen haaste on erityisoppilaiden lukumäärän kasvu, jotka aiheuttavat lisäjärjestelyitä ja lisäkustannuksia. Pienryhmien lukumäärä tulee kasvamaan syksyllä 2023. Valmistavan opetuksen ryhmä on perustettu Katajan koululle, joka jatkaa toimintaa syyslukukaudella. Pohde on siirtänyt vuosiluokkien 3 – 9 kehitysvammaisten lasten iltapäivätoiminnan kaupungin vastuulle. Tämä nostaa ip- toiminnan kustannuksia, johon ei ole voitu tehdä määrärahavaroja.

Esityslistan oheismateriaalina ovat heinäkuun lopullinen talousraportti ja palkkakustannusten seurantaraportti.

Taluspäällikkö antaa tarkemman tilannekatsauksen kokouksessa.

Esittelijä

sivistysjohtaja Kai Perttu

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta merkitsee tiedoksi talousarvion toteutumisarvion ja saattaa ne edelleen kaupunginhallituksen tiedoksi.

Päätös

Hyväksyttiin.