

## Varhaiskasvatuspalveluiden talousraportti ja kaupunkistrategian mukaisten tekojen toteutuminen 30.9.2023 mennessä

Sivistyslautakunta 14.11.2023 § 143  
519/02.02.02/2023

Valmistelija varhaiskasvatusjohtaja Marja Ranta-Nilkku p. 040 6429 877

Varhaiskasvatuspalveluiden talousarvio on toteutunut 30.9.2023 mennessä (talousraportti 19.10.2023) seuraavasti:

Käyttötalous	TA2023	TOT 9/2023	TOT % 9/2023
Tulot	546 500	628 512,15	115 %
Menot	- - 13 705 268	- 9 987 324,82	72,9 %
<b>Netto</b>	<b>- - 13 158 768</b>	<b>- 9 358 812,67</b>	<b>71,1 %</b> <i>Hälytysraja ns. tasaisen kertymän mukaan on 75 %.</i>

Tulot, talousarvion toteutumisen seurannassa huomioitavia asioita:

- Varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuototokertymä tulee ylittämään arvion.

Menot, talousarvion toteutumisen seurannassa huomioitavia asioita::

- Palkkojen toteutuminen 30.9.2023 on 75,6 % ja sivukulujen osalta 73,8 %. Palkkakulujen osalta hälytysraja on n. 76 %.

Työ- ja virkaehtosopimusten mukaisten palkankorotusten vaikutus painottuu syyskaudelle 2023. Tilinpäätökseen tulee kirjattavaksi menona vuodelle 2024 siirtyvä ns. lomapalkkavelka.

Varhaiskasvatuspalveluiden irtaimen omaisuuden investointi, toimintaohjausjärjestelmän Tiera Vesseli (Daisy) hankinta, on toteutunut seuraavasti 30.9.2023 mennessä ( talousraportti 19.10.2023) mennessä:

Irtaimen omaisuuden investointi (€)		
TA 2023	Tot 9/2023	Tot % 9/2023
21 000	- 14 419,82	68,7 %

Esityslistan oheismateriaaleina ovat

- raportit tulosalueen ja eri toimintamuotojen käyttötalouden toteutumisesta 30.9.2023 mennessä
- irtaimen omaisuuden investointien toteutumisesta 30.9.2023 mennessä.
- kaupunkistrategian mukaisten tekojen toteutumisesta 30.9.2023 mennessä

Esittelijä sivistysjohtaja Kai Perttu

Päätösehdotus Sivistyslautakunta merkitsee tiedoksi  
- varhaiskasvatuspalveluiden talousarvion ja irtaimen omaisuuden investoinnin toteutumisraportit 30.9.2023 mennessä  
- kaupunkistrategian mukaisten tekojen toteutumisen 30.9.2023 mennessä ja saattaa edellä mainitut raportit edelleen kaupunginhallitukselle tiedoksi.

Päätös Hyväksyttiin.

Asiantuntijana kuultiin varhaiskasvatusjohtaja Marja Ranta-Nilkkua.