

## Varhaiskasvatuspalveluiden talousraportti 31.10.2023

Sivistyslautakunta 12.12.2023 § 155  
519/02.02.02/2023

Valmistelija

varhaiskasvatusjohtaja Marja Ranta-Nilkku p. 040 6429 877

Varhaiskasvatuspalveluiden talousarvio on toteutunut 31.10.2023 mennessä (talousraportti 21.11.2023) seuraavasti:

Käyttötalous	TA2023	TOT 10/2023	TOT % 10/2023
Tulot	546 500	665 051,88	121,7 %
Menot	- 13 705 268	- 11 096 885,47	81 %
<b>Netto</b>	<b>- 13 158 768</b>	<b>- 10 431 834,39</b>	<b>79,3 %</b> <i>Hälytysraja ns. tasaisen kertymän mukaan on 83,33 %.</i>

Tulot, talousarvion toteutumisen seurannassa huomioitavia asioita:

- Varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuotokertymä tulee ylittämään arvion.

Menot, talousarvion toteutumisen seurannassa huomioitavia asioita::

- Palkkojen toteutuminen 31.10.2023 on 83,3 % ja sivukulujen osalta 81,2 %. Palkkakulujen osalta hälytysraja on n. 84 %. 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 31.10.2023 mennessä ( talousraportti 21.11.2023) mennessä:

Irtaimen omaisuuden investointi (€)		
TA 2023	Tot 10/2023	Tot % 10/2023
21 000	- 14 419,82	68,7 %

Esityslistan oheismateriaaleina ovat

- raportit tulosalueen ja eri toimintamuotojen käyttötalouden toteutumisesta 31.10.2023 mennessä
- irtaimen omaisuuden investointien toteutumisesta 31.10.2023 mennessä.

Esittelijä

sivistysjohtaja Kai Perttu

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta merkitsee tiedoksi varhaiskasvatuspalveluiden talousarvion ja irtaimen omaisuuden investoinnin toteutumisraportit 31.10.2023 mennessä ja saattaa edellä mainitut raportit edelleen kaupunginhallitukselle tiedoksi.

Päätös

Hyväksyttiin.

Asiantuntijana kuultiin varhaiskasvatusjohtaja Marja Ranta-Nilkkua.