

Yleissivistävän koulutuksen vuoden 2024 määrärahojen käyttösuunnitelman hyväksyminen

Sivistyslautakunta 30.01.2024 § 13
1743/02.06.01/2023

Valmistelija

Sivistysjohtaja Kai Perttu, puh. 044 4294 314, Talouspäällikkö Tuomo Kallio, puh. 044 4294 315

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 18.12.2023 § 340 antanut vuoden 2024 talousarvion täytäntöönpano-ohjeet (oheismateriaalina). Uutena linjauksena ohjeessa on toimien ja virkojen täyttölupaprosessin uudistaminen.

Sivistyslautakunnan (17.10.2023 § 128) hyväksymään talousarvioesitykseen on tehty kaupungin talouden sopeuttamisen edellyttämät muutokset. Kaupungin talouden sopeuttamisohjelma on laadittu vuosille 2024–2025. Sivistyslautakunta on (14.11.2023 § 144) käsitellyt osaltaan kaupungin talouden sopeuttamisohjelman, jonka kaupunginvaltuusto on hyväksynyt (11.12.2023 § 69) osa vuoden 2024 talousarviota. Vuoden 2024 talousarvion määrärahojen alustavat käyttösuunnitelmat ovat vahvistuneet valtuuston päätöksellä (11.12.2023 § 70) pääsääntöisesti hallintokuntien talousarvioesitysten mukaisina ml. talouden sopeuttamistoimet.

Kaupungin heikko taloudellinen tilanne pakottaa laatimaan talouden ja toiminnan sopeuttamisohjelman, jolla supistetaan toimintaa ja vähennetään kustannuksia. Valtuuston hyväksymät sopeuttamistoimenpiteet sisältävät yhteisesti tunnistettua taloudellista ja toiminnallista riskiä. Koulutuspalveluiden toiminnan luonteen takia talouden sopeuttaminen on pääosin toteutettavissa lukuvuonna 2024–2025 eli vasta syksyllä 2024. Sopeuttaminen kohdistuu mm. seuraaviin toimiin: Opetusryhmien vähentyminen lapsien määrän vähentyessä, tuntikehys/tuntijako, koulunkäynninohjaaja resurssien uudelleen kohdistaminen kriteerejä tarkastelemalla, Koulujen oppilashuolto/perhetyön muutokset ja oppilashuollon rajapintojen tarkastelu Pohteen kanssa, maksujen nosto. Taloudellinen riski kohdistuu erityisesti opetus- ja oppilashuollon palkkamäärärahoihin. Erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden lukumäärä on edelleen kasvussa. Lasten ja nuorten mielenterveyden palveluiden saatavuus on heikko, ellei olematonta. Johtuen kaupungin taloudellisesta tilanteesta vuoden 2024 talousarvioesitys ei sisällä henkilöstöesityksiä.

Käyttösuunnitelmilla ja tarvittaessa talousarviovuoden aikana tehtävillä käyttösuunnitelmien tarkistuksilla varmistetaan määrärahojen riittävyys koko vuodelle. Määrärahaa ei ole lupa käyttää loppuun, ellei todellinen perusteltu tarve niin edellytä. Kaupunginhallitus voi määrätä hallintokunnat tekemään muutosesityksiä käyttösuunnitelmiin, jos talouden seurantatiedot sitä edellyttävät. Tilivelvolliset viranhaltijat ovat määritelty talousarviokirjassa. Vuoden 2024 talousarvion käyttösuunnitelma on siten vahvistunut talousarviokäsittelyn hyväksymisen yhteydessä, eikä muihin muutoksiin ei ole tarvetta.

TAE 2024	menot	tulot	netto
Koulutoimen hallinto (ltk)	357 499	100	357 399
Peruskoulut yhteensä (ltk)	27 055 848	1 248 648	25 807 200
Lukio yhteensä (ltk)	2 671 902	71 950	2 599 952
YHTEENSÄ (KV)	30 085 249	1 320 698	28 764 551

Yleissivistävän koulutuksen vuoden 2024 talousarvio on seuraava: Tehtäväalueen sitovuustaso vuonna 2024 on toimintamäärärahan ja tuloarvion erotus, eli toimintakate. Talousarviokäsittelyn yhteydessä valtuusto hyväksyi yleissivistävän koulutuksen toiminnalliset tavoitteet eli strategiset toimet/teot lautakunnan esittämässä muodossa.

Taluspäällikkö on valmistellut talousarvion täytäntöönpanoa täydentäviä ohjeita, jotka ovat esityslistan oheismateriaalina.

Esittelijä	sivistysjohtaja Kai Perttu
Päätösehdotus	Sivistyslautakunta 1. päättää merkitä tiedoksi ja noudatettavaksi kaupunginhallituksen antamat vuoden 2024 talousarvion täytäntöönpano-ohjeet ja sitä täydentävät ohjeet. 2. hyväksyy yleissivistävän koulutuksen käyttötalouden talousarvioesityksen käyttötalouden talousarvion käyttösuunnitelmaksi kaupunginhallituksen ja – valtuuston tekemin muutoksin.
Päätös	Hyväksyttiin.