

---

## Sivistystoimen puolivuotisraportti, Q2

SIVLTK 30.08.2023 § 81  
454/02.02.00/2022

Toimialat ja niiden luottamustoimielimet vastaavat käyttösuunnitelmiansa seurannasta. Tarkastelun kohteena ovat määrärahaseurannan lisäksi talousarvion edellyttämät toimenpiteet ja niiden toteutus sekä operatiivisten tavoitteiden toteutuminen. Talousarvion toteutumistilanne sekä koko vuoden ennuste saatetaan luottamustoimielimille tiedoksi kuukausittain tai kokousrytmin mukaisesti.

Talousarvion täytäntöönpanomääräysten mukaan toimialojen ja vastualueiden on raportoitava hallitukselle ja valtuustolle kolme kertaa talousarviovuoden aikana sekä tilinpäätöksen laadinnan yhteydessä talousarvion toteutumisesta. Neljännesvuosikatsaukset laaditaan maaliskuun, kesäkuun, syyskuun lopun tilanteesta. Kesäkuun tilanteesta laaditaan laajempi puolivuosisikatsaus. Katsaukset annetaan kirjallisena kaupunginhallitukselle sekä toimitetaan tiedoksi kaupunginvaltuustolle ja tarkastuslautakunnalle.

Toimialan kesäkuun neljännesvuosisikatsaukseen tulee sisällyttää yleiskatsaus raportointikaudelta sekä sopeutusohjelman 2020 - 2023 tilannekatsaus. Talousarvion toteutumisen jatkuvaan seurantaan ja ennakkointiin on kiinnitettävä erityistä huomioita. Poikkeamiin on vastualueiden reagoitava välittömästi. Toimialojen/vastualueiden tulee sovittaa toimintansa siten, että valtuuston myöntämät sitovat määrärahat eivät ylitä.

Sivistystoimen kesäkuun talouden toteumaprosentti on 51,4 %, 24 636 200 euroa (ed. vuosi 50,1 %, 22 757 300 euroa). Toimintatuottoja on kertynyt hiukan arvioitua enemmän. Koko toimialan toimintatuottojen toteuma on 52,3 %. Tuottokertymän lisäys koostuu hankkeista, joista haku ja rahoituspäätös on tullut vasta vuoden 2023 talousarvion hyväksynnän jälkeen. Toimintakulujen toteuma on 51,5 %. Talousarvion toteumaennuste toimialan osalta on, että talousarvio tulee ylittämään asetetun määrärahan. Määrärahan ylitys johtuu virka- ja työehtosopimuksen perälautaratkaisun vaikutuksesta, varhaiskasvatuksen palvelutarpeen kasvusta ja valmistavan opetuksen tarpeen kasvusta. Ylitys on merkittävä ja edellyttää lisämäärärahaa. Lisämääräraha käsitellään erikseen.

Toimialan investoinnit toteutuvat pääosin syyskaudella. Kaupunginvaltuusto hyväksyi 19.6.2023 § 39 investointimäärärahan siirtämisen tekniseltä toimelta sivistystoimen perusopetukseen Mouhijärven yhteiskoulun av-laitteiden ja kalustesuunnittelijan kuluihin, yhteensä 50 000 euroa.

Sopeutusohjelma ei toteudu suunnitellusti. Suurimmat muutokset suunniteltuun ovat varhaiskasvatuksen palvelutarpeen kasvu ja perusopetuksessa alkuperäisestä sopeutussuunnitelmasta

poikkeavan päätöksen (Marttilan koulu) täytäntöönpano sekä maahanmuuttajien valmistavan opetuksen ryhmien tarpeen osalta.

Varhaiskasvatuksessa on huomioitu palvelutarpeen kasvu. Vastuualueen toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet suunnitellusti. Vastuualueen talouden toteumaprosentti on 54,1 %. Vastuualue tulee ylittämään talousarvion.

Perusopetuksessa valmistavan opetuksen tarve kasvaa syyslukukaudella. Toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet suunnitellusti. Vastuualueen talouden toteumaprosentti on 50,1 %. Vastuualue tulee ylittämään talousarvion.

Lukiossa ei raportointijaksolla ole tapahtunut olennaisia muutoksia. Vastuualueen toiminta ja talous on toteutunut suunnitellusti. Talouden toteumaprosentti on 46,8 %.

Elämänlaatupalveluiden toiminta ja talous toteutui suunnitellusti. Ulkoliikuntapaikoista Kaalisaaren huoltorakennus, hyppytorni ja nuotiopaikka valmistuivat. Lisäksi ulkokuntosalit valmistuivat Kaalisaareen ja Kiikkaan. Talouden toteuma on 53 %. Vastuualue tulee ylittämään talousarvion.

Sivistystoimen ja hyvinvointialueen yhteistyön, toimintamallien ja työnjaon suunnitelmia on otettu käyttöön samalla jatkaen yhdyspintojen ja yhteistyörakenteiden kehittämistä.

Toimialan puolivuotiskatsaus, Q2, kesäkuu 2023 on liitteenä.

Valmistelija	Talous- ja hallintopäällikkö Kirsi Sinisalo
Esittelijä	Kasvatusjohtaja
<b>Päätösehdotus</b>	Sivistyslautakunta hyväksyy Sivistystoimen puolivuotisraportin, Q2 liitteiden mukaisena ja esittää sen edelleen kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle sekä edelleen tarkastuslautakunnalle.
<b>Päätös</b>	Hyväksyttiin yksimielisesti.
Lisätietoja	Talous- ja hallintopäällikkö Kirsi Sinisalo, puh. 040 574 4799