

Sivistystoimen talousarvion toteumatilanne 04/2024

SIVLTK 19.06.2024 § 72
384/02.02.00/2023

Sastamalan kaupunginvaltuusto on hyväksynyt talousarvion vuodelle 2024. Kaupunginhallitus on antanut talousarvion täytäntöönpanomääräykset kokouksessa 18.12.2023 § 265.

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.

Sivistystoimen talouden toteumaprosentti huhtikuussa 2024 on 33,6 % (v.2023 toteumaprosentti oli 32,8). Toimintatuottojen 31,7 % ja toimintakulujen osalta 33,5 %. Yleisestä kustannusten kasvusta johtuen palvelujen ostojen osalta on ylityksiä alkuvuoden osalta talousarvioon nähden, toteuma 37,7 %.

Toimialan tuotot kertyvät kalenterivuoden aikana epätasaisesti ja esimerkiksi myyntilaskutus painottuu viimeiselle kvartaalille. Kalenterivuoden toimintakuluihin vaikuttaa työ- ja virkaehtosopimuksen mukaisesti 1.6.2024 maksuun tulevat korotukset ja heinäkuussa maksettavat lomarahat.

Toimintakate vastuualueittain	Toteuma, € 4/2024	toteuma %
Varhaiskasvatus	4 689 336	32,6
Perusopetus	8 934 262	34,4
Lukio	830 872	31,4
Elämänlaatu	2 418 446	33,6
Sivistystoimi yhteensä	16 872 916	33,6

Huhtikuun talouden toteuman perusteella tehty ennuste osoittaa, että sivistystoimi tulee ylittämään sille varatun määrärahan. Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaisesti toimiala on käynnistänyt selvityksen talouden tasapainottamisen toimenpiteistä. Tarkastelua on tehty kattavasti kaikilla vastuualueilla ja toimenpiteet priorisoidaan toimialan sisällä.

Toimialan investoinnit toteutuvat pääosin viimeisellä kvartaalilla.

Valmistelija talous- ja hallintopäällikkö Kirsi Sinisalo

Esittelijä Kasvatusjohtaja

Päätösehdotus Sivistyslautakunta merkitsee talouden toteumatilanteen 04/2024 tiedokseen.

Päätös Merkittiin tiedoksi saaduksi.

Lisätietoja

talous- ja hallintopäällikkö Kirsi Sinisalo, puh. 040 574 4799