

Sivistystoimen osavuositarkastus Q3, investointien toteuma ja määrärahamuutos

SIVLTK 30.10.2024 § 96
384/02.02.00/2023

Talousarvion täytäntöönpanomääräysten mukaan toimialat ja niiden luottamustoimielimet vastaavat käyttösuunnitelmiansa seurannasta. Tarkastelun kohteena ovat määrärahasuorituksen lisäksi talousarvion edellyttämät toimenpiteet ja niiden toteutus. Talousarvion toteutumistilanne sekä koko vuoden ennuste saatetaan luottamustoimielimille tiedoksi kuukausittain tai kokousrytmin mukaisesti. Hallitukselle ja valtuustolle raportoidaan neljännesvuosittain; 31.3., 30.6., 30.9. ja 31.12.2024.

Sivistystoimen talouden toteuma 30.9.2024 on 75,8 %. Toimintatuottojen toteuma on 74 % ja toimintakulujen 75,7 %. Syyskuun toteumaan perustuvan ennusteen mukaan perusopetuksen ja lukiokoulutuksen toiminta ja talous toteutuu suunnitellusti edellyttäen kuitenkin vastuualueilla talouden tasapainotustoimenpiteitä. Varhaiskasvatuksen palvelutarpeen jatkuessa ennallaan, suunniteltua toiminnan supistamista 1.8.2024 alkaen ei ole voitu toteuttaa. Palvelutarpeesta johtuva kustannusten kasvu muodostuu pääosin henkilöstökuluista ja palvelujen ostoista. Vastuualue ylittää ennusteen mukaan talousarvion 350 000 eurolla. Elämänlaatu vastuualue ylittää ennusteen mukaan talousarvion 50 000 eurolla tehdyistä talouden tasapainotustoimenpiteistä huolimatta. Arvioituja ylityksiä ei kyetä kattamaan toimialan sisällä eikä koko kaupungin tasolla.

Talouden toteuma 9/2024 vastuualueittain:

Toimintakate	TOT 9/2024	tot %
Varhaiskasvat us	-10 971 059	76,3
Perusopetus	-19 593 298	75,3
Lukiokoulutus	-2 000 399	75,6
Elämänlaatu	-5 498 170	76,3
Yhteensä	-38 062 925	75,8

Talousarviomuutosesityksenä nettomäärärahan lisäykset vastuualueittain:

Varhaiskasvatus 350 000 euroa
Elämänlaatu 50 000 euroa
yhteensä 400 000 euroa.

Sivistystoimen vastuualuekohtainen osavuositarkastus, Q3, 1-9/2024 on liitteenä.

Sivistystoimen investoinnit toteuttaminen painottuu loppuvuodelle 2024. Investointien toteuma 30.9.2024 on 7,8 %. Toteumaraportti on liitteenä.

Valmistelija	talous- ja hallintopäällikkö Kirsi Sinisalo
Esittelijä	Kasvatusjohtaja
Päätösehdotus	Sivistyslautakunta <ol style="list-style-type: none">1. hyväksyy sivistystoimen osavuosisikatsauksen Q3 ja investointien toteuman liitteiden mukaisena,2. hyväksyy sivistystoimen talousarviomuutosesityksen edellä esitetyn mukaisesti ja3. esittää ne edelleen kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle sekä edelleen tarkastuslautakunnalle.
Päätös	Hyväksyttiin yksimielisesti.
Lisätietoja	Talous- ja hallintopäällikkö Kirsi Sinisalo, puh. 040 574 4799