

## Sivistystoimen talousarvion toteumatilanne 10/2024

SIVLTK 27.11.2024  
384/02.02.00/2023

Talousarvion täytäntöönpanomääräysten mukaan toimialat ja niiden luottamustoimielimet vastaavat käyttösunnitelmiensa seurannasta. Tarkastelun kohteena ovat määrärahaseurannan 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 31.10.2024 on 84,3 %. Toimintatuottojen toteuma on 81,6 % ja toimintakulujen 84,2 %. Lokakuun toteumaan perustuvan ennusteen mukaan perusopetuksen ja lukiokoulutuksen toiminta ja talous toteutuu suunnitellusti edellyttäen kuitenkin, että vastuualueilla talouden tasapainotustoimenpiteitä jatketaan. 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. Ennusteen mukaiseen määrärahaylitykseen on haettu lisämäärärahaa varhaiskasvatuksen ja elämänlaadun vastuualueille.

Talouden toteuma 10/2024 vastuualueittain:

<b>Toimintakate</b>	<b>TOT 10/2024</b>	<b>tot %</b>
Varhaiskasvatus	-12 170 600	84,7
Perusopetus	-21 905 200	84,2
Lukiokoulutus	-2 238 600	84,6
Elämänlaatu	-6 927 800	86,6
<b>Yhteensä</b>	<b>-42 406 500</b>	<b>84,3</b>

Valmistelija talous- ja hallintopäällikkö Kirsi Sinisalo

Esittelijä Kasvatusjohtaja

**Päätösehdotus** Sivistyslautakunta merkitsee talouden toteumatilanteen 10/2024 tiedokseen.

**Päätös**

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