

Kasvatus- ja koulutuslautakunnan talouden ja toiminnan seuranta 1.1. - 30.4.2024

KAKOLK 21.05.2024 § 45

7/02.02.02.01/2024

Talouden ja toiminnan tilasta sekä talousennusteesta raportoidaan talousarvion 2024 täytäntöönpano-ohjeiden ja talouspalvelujen antamien tarkempien ohjeiden mukaan omistajaohjausjaostolle sekä lauta- ja johtokunnille kuukausittain. Ensimmäinen raportti lautakunnille laaditaan helmikuun lopun tilanteesta.

Osavuositarkastukset laaditaan maalisi-, heinä- ja syyskuun tilanteista, joissa raportoidaan talouden, toiminnan ja tulosten ennusteen lisäksi myös strategian avainmittareiden sekä toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta.

Kasvatus- ja koulutuslautakunnan talouden toteuma tammi-huhtikuulta 2024 palvelualueittain:

	2024	2023
Hallintopalvelut	28,4 %	33,9 %
Koulutus- ja nuorisopalvelut	30,6 %	27,2 %
Varhaiskasvatuspalvelut	32,5 %	31,9 %
Yhteensä	31,2 %	28,9 %

Kasvatus- ja koulutuslautakunnan talouden ennustetaan toteutuvan talousarvion sitovuustason (toimintakate) mukaisena.

Koulutus- ja nuorisopalveluissa talousarvion ennustetaan toteutuvan kokonaisuudessaan talousarvion mukaisena. Oppimisen tuen menojen arvioidaan olevan 200 000 € talousarviota pienempi, vastaavasti perusopetuksessa menojen arvioidaan olevan saman verran suuremmat. Lisäksi painetta perusopetuksen talouteen tuo valtionvarainministeriön kotikuntakorvauksen perusosan korjaus, joka tarkentuu myöhemmin. Kehittämishankkeiden tulojen odotetaan jäävän talousarviosta yli 800 000 €, mutta myös menot pienevät vastaavasti. Nuorisopalveluissa etsivän nuorisotyön valtionavustus ja kustannukset toteutuvat 25 000 € pienempänä kuin talousarviossa. Lisäksi harrastamisen Suomen mallin valtionavustus pienenee 23 000 € ja toimintaa sopeutetaan vastaavasti menojen osalta.

Varhaiskasvatuspalveluista puuttuu yhden kuukauden tulot (noin 100 000 €). Hyvinvointialueilta siirtyi kuntien maksettavaksi muihin kuntiin sijoitettujen lasten varhaiskasvatusmenot. Arviolta tämä muuttaa varhaiskasvatuksen menoja (135 000 €) ja tuloja (50 000 €). Varhaiskasvatuksen avustajille varatut palkkamenot tulevat ylittymään (alustava arvio 200 000 €), koska Tasa-arvohankkeella rahoitettujen avustajien määrä vähenee merkittävästi aikaisemmista vuosista. Avustajia tarvitaan varhaiskasvatuslain mukaisesti tukea tarvitseville lapsille. Perhepäivähoidon ja kotihoidontuen odotetaan alittavan talousarvion, jolla pyritään kattamaan edellä mainitut ylitykset. Varhaiskasvatuksen sairauspoissaolot ovat lähteneet nousuun edelliseen vuoteen verrattuna, joka voi myös aiheuttaa painetta talousarviossa pysymiseen. Tällä hetkellä varhaiskasvatuksessa lähes kaikki paikat ovat täynnä.

Valmistelija: talouspäällikkö, taloussuunnittelija

Sivistys- ja hyvinvointijohtajan päätösehdotus:

Kasvatus- ja koulutuslautakunta päättää

merkitä tiedokseen talouden ja toiminnan seurantaraportin ajalta 1.1. – 30.4.2024.

Päätös:

Merkittiin tiedoksi.