

Kasvatus- ja opetuslautakunnan talouskatsaus 1.1.-28.2.2025

Kasvatus- ja opetuslautakunta 22.04.2025
51/02.02.02/2025

Esittelijä: Sivistysjohtaja Lilja Sini

Valmistelija: Sivistysjohtaja Lilja Sini

Kaupunginhallituksen täytäntöönpano-ohjeen mukaan talousarvion toteutumista tulee seurata kuukausittaisella raportoinnilla, joka toteutetaan kaupunginhallitus- ja lautakuntatasolla.

Ajalla 1.1.-28.2.2025 kasvatus- ja opetuslautakunnan talousarvion toimintakatteesta on toteutunut 15,7 % kun sen tasaisen toteuman mukaisesti tulisi olla korkeintaan 16,7 %.

Toimintatuotoista on toteutunut 19,8 %. Toimintatuotoissa korostuvat muut tuotot (28 397 € / 113,6 %), jotka koostuvat koulujen valokuvausrahojen tuotoista, jotka ovat tuloutuneet kokonaisuudessaan jo tammikuussa.

Toimintakulut ovat toteutuneet 15,9 %. Toimintakuluista suurin osuus, henkilöstökulut, on toteutunut talousarvion mukaisesti 16,1 %. Myös muut kulut ovat pääosin toteutuneet talousarvion mukaisesti tai sen alittaen. Kohta muut toimintakulut on ainoana toteutunut hieman yli tavoitteen (16,9 %). Alla lyhyt kuvaus toteumasta palvelualueittain:

Kasvatus- ja opetuslautakunnan hallinto

Toimintatuotot 25,6 %
Toimintakulut 30,1 %
Toimintakate 36,9 %

Kasvatus- ja opetustoimen alle kuuluvan tasa-arvo- ja yhdenvertaisuushankkeen toimintatuottoja on kirjattu hallinnon alaiseen toimintaan, mutta myös henkilöstökuluihin on kirjattu hankkeella työskentelevien henkilöiden palkan osuus. Lisäksi hankkeella työskentelevien henkilöiden palkat on talousarviossa kirjattu yksikkökohtaisiin henkilöstömenoihin, eikä hallinnon alle. Tästä johtuu toimintakatteen vääristymä hallinnon kohdalla, mutta ei koko lautakunnan alla.

Varhaiskasvatus

Toimintatuotot 20,6 %
Toimintakulut 14,8 %
Toimintakate 14,8 %

Varhaiskasvatuksen palvelualueen toimintakate on toteutunut 14,8%, kun se tasaisen toteuman mukaisesti voisi olla korkeintaan 16,7 %. Toimintatuotot ovat toteutuneet 20,6 % ja ne ovat muodostuneet varhaiskasvatuksen asiakasmaksuista. Huomioitavaa kuitenkin on, että kesän ajalta varhaiskasvatuksen maksuja ei juurikaan tule, joten toteuman tuleekin olla kevään ajan korkeampi. Toimintakulut ovat toteutuneet 14,8

%. Toimintakuluista suurin menoerä, henkilöstökulut, on toteutunut 15,9 %. Aineita, tarvikkeita ja tavaroita on hankittu alkuvuodesta reippaammin ja niissä toteuma on 18,6 %.

Opetuksen palvelualue

Toimintatuotot 18,9 %

Toimintakulut 16,1 %

Toimintakate 15,9 %

Opetuksen palvelualueen toimintakate on toteutunut tammikuussa 15,9 %, kun se tasaisen toteuman mukaisesti voisi olla korkeintaan 16,7 %. Toimintatuotot ovat toteutuneet 18,9 % ja koostuvat pääosin valokuvausrahojen tuloutumisesta (113,6%). Toimintakuluista henkilöstökulut ovat toteutuneet 15,9 %. myös muut kulut ovat toteutuneet pääosin alle tavoiteltavan 8,3 %.

Liitteet:

- Tuloslaskelma tileittäin 1.1.-28.2.2025

Ehdotus:

Sivistysjohtaja Lilja Sini

Kasvatus- ja opetuslautakunta merkitsee tiedokseen talouskatsauksen ajalta 1.1.-28.2.2025.

Päätös:

Täytäntöönpano: