

Kasvatus- ja opetuslautakunnan talouskatsaus 1.1.-30.4.2025

Kasvatus- ja opetuslautakunta 03.06.2025 § 69
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.-30.4.2025 kasvatus- ja opetuslautakunnan talousarvion toimintakatteesta on toteutunut 32,8 % kun sen tasaisen toteuman mukaisesti tulisi olla korkeintaan 33,3 %.

Toimintatuotoista on toteutunut 31,0 %. Toimintatuotoissa korostuvat muut tuotot (32 096 € / 128,4 %), jotka koostuvat suurimmaksi osaksi koulujen valokuvausrahojen tuotoista, jotka ovat tuloutuneet kokonaisuudessaan jo tammikuussa.

Toimintakulut ovat toteutuneet 32,8 %. Toimintakuluista suurin osuus, henkilöstökulut, on toteutunut talousarvion mukaisesti 32,1 %. Myös muut toimintakulut ovat pääosin toteutuneet talousarvion mukaisesti tai sen alittaen. Kohta palvelujen ostot on toteutunut hieman yli tavoitteen (35,1 %). Alla lyhyt kuvaus toteumasta alueittain:

Kasvatus- ja opetuslautakunnan hallinto

Toimintatuotot 48,9 %
Toimintakulut 62,1 %
Toimintakate 82,1 %

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 toimintakatteeseen vääristymä hallinnon kohdalla, mutta ei koko lautakunnan alla.

Varhaiskasvatus

Toimintatuotot 43,3 %
Toimintakulut 31,6 %
Toimintakate 31,5 %

Varhaiskasvatuksen palvelualueen toimintakate on toteutunut 31,5 %, kun se tasaisen toteuman mukaisesti voisi olla korkeintaan 33,3 %. Toimintatuotot ovat toteutuneet 43,3 % 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 31,6 %. Toimintakuluista suurin menoerä, henkilöstökulut, on toteutunut myös 31,6 %. Aineita, tarvikkeita ja tavaroita on hankittu alkuvuodesta reippaammin ja niissä toteuma on 34,5 %.

Opetuksen palvelualue

Toimintatuotot 27,3 %

Toimintakulut 32,8 %

Toimintakate 33,1 %

Opetuksen palvelualueen toimintakate on toteutunut tammikuussa 33,1 %, kun se tasaisen toteuman mukaisesti voisi olla korkeintaan 33,3 %. Toimintatuotot ovat toteutuneet 27,3% ja koostuvat pääosin valokuvausrahojen tuloutumisesta (128,4%). Toimintakuluista henkilöstökulut ovat toteutuneet 31,7 %. Palvelujen ostot ovat toteumaltaan 37,9%

Liite:

- Tuloslaskelma tileittäin 1.1.-30.4.2025

Ehdotus: Sivistysjohtaja Lilja Sini
Kasvatus- ja opetuslautakunta merkitsee tiedokseen talouskatsauksen ajalta 1.1.-30.4.2025.

Päätös: Hyväksyttiin.

Täytäntöönpano:

Pöytäkirjamerkintä: Rehtorit Elisa Annala, Minna Saukkola, Ossi Kokkonen, Tomi Saikkonen ja varhaiskasvatusjohtaja Kirsi Viitanen olivat asiantuntijoina paikalla pykälän käsittelyn ja päätöksen teon ajan.

Merkittiin, että tehdään tekninen korjaus kasvatus- ja opetuslautakunnan hallinnon toimintatuottoihin.