

Kasvun ja oppimisen palveluiden talousarvion toteutuminen 1.1.-31.5.2024

Kasvun ja oppimisen lautakunta 11.06.2024 § 53
85/02.02.02/2024

Valmistelija: kasvun ja oppimisen johtaja Anne Lahtivirta, p. 044 4806048

Suonenjoen kaupunginvaltuusto on 18.12.2023/§73 hyväksynyt talousarvion vuodelle 2024 sekä toiminta- ja taloussuunnitelman vuosille 2024-2026. Toimialat ja niiden luottamustoimielimet vastaavat käyttösuunnitelman seurannasta.

Kasvun ja oppimisen palveluiden viiden (5) ensimmäisen kuukauden toteumaprosentti (ulkoinen) on 38,9% (40,3% vuonna 2023). Toimintatuotot ovat 55,9% (57,3%) ja toimintakulut 40,1% (41,9%). (Sulkeissa on esitetty edellisen vuoden vastaava vertailulukku.)

- toimintatuotot 439.346€ (614.864€)
- toimintakulut -4 604.072€ (-4 772.260€)
- toimintakate -4 164.726€ (-4 157.396€)

Varhaiskasvatus

- toimintatuotot 64.981€ (256.905€)
- toimintakulut -1 422.255€ (-1 621.317€)
- toimintakate -1 357.275€ (-1 364.412€)

Varhaiskasvatuksen edellisvuoden vertailuajankohtaan nähden pienemmät toimintatuotot johtuvat erityisesti valtion erityisavustusten ja hankerahoitusten vähenemisessä. Myös hoitopäivämaksujen tuotoissa on selvä lasku, mikä johtuu pääosin edellisenä vuonna voimaan astuneen varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain muutoksesta.

1.8.2023 toteutuneiden rakenteellisten muutosten seurauksena henkilöstökulut ovat edellisvuotta selkeästi pienemmät. Palvelujen ostot ovat vuoteen 2023 verrattuna pienemmät etenkin ravitsemis- ja kuljetuspalveluiden osalta. Myös lasten kotihoidon tukea koskevat kulut ovat vähäisemmät edelliseen vuoteen verrattuina.

Perusopetus

- toimintatuotot 276.506€ (308.477€)
- toimintakulut -2 733.537€ (-2 762.158€)
- toimintakate -2 457.031€ (-2 453.681€)

Perusopetuksen palvelualueen toimintatuotot ovat kokonaisuudessaan jonkin verran pienemmät kuin edellisvuonna. Myyntituotot kunnilta sekä kerhomaksut ovat hieman suuremmat, mutta valtion erityisavustukset ja hankerahoitukset ovat vähäisemmät. Tämä johtuu osin siitä, että hankerahoituksia on haettu ja saatu usean kunnan yhteisenä toimena.

Perusopetuksen henkilöstökulujen kasvu johtuu pääosin edellisvuoden kesäkuun jälkeen tapahtuneista virkaehtosopimuksen mukaisista palkankorotuksista. Viranhaltijoiden kuukausipalkat ovat edellisvuotta pienemmät erilaisten virkavapaiden vuoksi ja tämä näkyy sitä vastoin opettajien sijaisille maksettujen palkkojen nousuna. Osa opettajien viroista on hoidettu myös tuntiopettajuuksina.

Edellisvuotta suuremmat asiakaspalvelujen ostot aiheutuvat muihin kuntiin sijoitettujen lasten tai erityiskoulussa opiskelevien oppilaiden

kustannuksista. Näiden oppilaiden lukumäärä on jonkin verran aiempaa suurempi. Kirjallisuuteen kohdentuvat kulut ovat jonkin verran edellisvuoden vertailuajankohtaa pienemmät, kun kaikki tulevan lukuvuoden kirjahankintojen laskut eivät ole vielä kirjautuneet toimintakuluihin. Myöskään määrärahoihin varattuja kaluston ja tietokonelaitteiden hankintoja ei ole vielä toteutettu kokonaisuudessaan, joten ne alittavat selkeästi edellisvuoden vertailuajankohdan toteuman.

Lukiokoulutus

- toimintatuotot 97.860€ (49.483€)
- toimintakulut -448.279€ (-338.785€)
- toimintakate -350.419€ (-339.303€)

Lukiokoulutuksen hankerahoituksista on saatu myönteisiä päätöksiä hakemusten mukaisesti ja tämä näkyy lukion toimintatuottojen kasvussa. Lukion opiskelijamäärän kasvun ja kurssitarjonnan lisääntymisen myötä lukion henkilöstökulut ovat selkeästi edellisvuotta korkeammat. Henkilöstökulujen kokonaisuudessa näkyy myös kasvaneet eläkekulut.

Lukiokoulutuksessa kuten muidenkin palvelualueiden toteumassa näkyvät laskutusvälien erot esimerkiksi ravitsemis- ja kuljetuspalveluissa. Tämän vuoksi toimintakulujen toteuma ei ole kaikilta osin vertailukelpoinen edellisen vuoden ajankohtaan nähden.

Kasvun ja oppimisen palvelualueen talousarvion toteumavertailu ajalta 1.1.-31.5.2024 on liitteessä.

Ehdotus

Kasvun ja oppimisen johtaja ehdottaa, että lautakunta merkitsee saaneensa tiedoksi liitteen mukaisen talousarvion toteuman ajalta 1.1.-31.5.2024.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.