

Osavuositarkastus 31.8.2022

Sivla 29.09.2022 § 81

Valmistelijä: sivistysjohtaja Manne Pärkö, puh. 050 5936249

Vuoden 2022 talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa todetaan, että säännöllinen raportointi on osa kaupungin sisäistä valvontaa ja olennainen osa kaupungin johtamis- ja talouden-/toiminnan seurantajärjestelmää.

Toimielimen esittelijä huolehtii siitä, että toimielin saa käsiteltäväkseen vähintään kaksi kertaa vuodessa osavuositarkastuksen sekä säännölliset toiminta- ja talousraportit (suositus kuukausittain).

Sivistyspalvelujen toimintatuottojen toteutumaa selittää se, että hankerahoitusta on myönnetty alkuvuonna merkittävästi arvioitua enemmän varhaiskasvatukseen ja perusopetukseen. Rahoituksesta 500 000 – 600 000 euroa kuitenkin siirretään loppuvuodesta vuodelle 2023, jolloin tämän hetkinen toteutuma vähenee. Lisäksi varhaiskasvatuksessa hoitopäivämaksut vähenevät jonkin verran asiakasmakslain muutosten takia 1.8.2022 alkaen. Vapaa-aikapalvelujen toimintatuottoihin vaikuttaa olennaisesti, miten asiakkaat käyttävät palveluja loppuvuoden aikana.

Henkilöstökulujen toteutumaan vaikuttavat olennaisesti sijaisuuksien toteutuma varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa. Varhaiskasvatuksessa henkilöstö lisääntyy syksyllä muutamalla henkilöllä alkuvuoteen verrattuna (hoidon tarpeen lisääntyminen, tuen tarve). Hanketoiminta on syksyllä 2022 varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa jonkin verran laajempaa kuin alkuvuonna.

Kuljetuskustannuksissa on korotuspaineita polttoaineen hinnannousun takia. Lautakunta päätti 25.5.2022 korottaa kilometrihintoja 0,14 eurolla 1.3.2022 alkaen lukukauden loppuun. Syksyn osalta asiaa käsitellään 29.9.2022 lautakunnassa. Palvelujen ostoihin vaikuttavat myös lukiokoulutuksen maksuosuus ja toisiin kuntiin sijoitettujen lasten opetuskustannukset. Varhaiskasvatuksessa yksityiset palveluntuottajat ovat esittäneet hintojen korottamista (lautakunta käsittelee asiaa syyskuussa).

Tämänhetkisen arvion mukaan palvelualan kokonaisuus näyttäisi toteutuvan muuten aika lailla budjetoidun mukaisesti, mutta merkittävin ylitys näyttäisi tulevan varhaiskasvatuksen henkilöstömenoissa. Merkittävänä epävarmuustekijänä ovat kuitenkin loppuvuoden sijaisuuksien kulut varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa sekä opetuspalvelujen ostoista aiheutuvat kulut (mm. lastensuojelulain perusteel-

la sijoitetut lapset, lukiokoulutuksen maksuosuus).

LIITE 1/Sivla 29.9.2022
Osavuositarkastus 31.8.2022

Sivistysjohtajan ehdotus:

Sivistyslautakunta merkitsee tietoonsa saatetuksi osavuositarkastuksen 31.8.2022 ja antaa sen kaupunginhallituksen ja edelleen kaupunginvaltuuston tietoon liitteen 1 muodossa.

Sivistyslautakunta esittää muutettavaksi vuoden 2022 talousarviota seuraavasti:

Varhaiskasvatus:

- lisätään toimintakuluja 200 000 euroa (henkilöstökulut)

Päätös: Hyväksyttiin.