

Sivla 13.12.2023 § 135
1535/02.02.02/2023

Valmistelija: sivistystoimenjohtaja Leena Kilpeläinen, p. 0400 542 062

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 12.6.2023 § 173 antanut alla olevan ohjeen toimialoille.

”Talouden tilannetta seurataan kaupunginhallituksessa, lautakunnissa ja toimialojen sekä tulosalueiden johtoryhmissä erityisen tarkasti niin, että se on jokaisen kokouksen asialistalla.

Tasapainottamisohjelman valmistelun käynnistämällä velvoitetaan toimialoja hakemaan muutosta kustannuskehitykseen tai tuottokertymään jo vuodelle 2023.”

Ohje taloustilanteen raportoimiseksi lautakunnille ja johtoryhmille sopeutustoimien ajan on annettu 10.08.2023.

Talouden toteumasta marraskuun lopun tilanteessa voidaan todeta seuraavaa:

Toimintatuottojen toteuma on 98 %.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksut näkyvät toteumassa, lokakuun lopun tilanteessa. Marraskuun laskutus tapahtuu viikolla 50. Opistojen kurssimaksut on laskutettu ja ne näkyvät toteumassa. Uusia hankeavustuksia syksyn aikana ei ole tullut. Hankeavustusten jaksotus tasaa tulojen toteumaa tilinpäätöksessä.

Uimahallin asiakasmaksut ovat näkyvät marraskuun osalta toteumassa. Varhaiskasvatus sai Opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämää avustusta tilapäisen suojelun piirissä olevien lasten varhaiskasvatuksen järjestämiseen 86 100 €. Avustus ei ole vielä mukana toimintatuotoissa.

Toimintakulujen toteuma on 88 %.

Tasaisen kertymän mukaan toteuma marraskuun lopussa voisi olla 91,63 %.

Toteumasta puuttuu jonkin verran palvelujen ostoja. Esimerkiksi koulukuljetuksia, jotka ovat vielä hyväksymiskierroksella eivätkä kirjanpidossa. Aikanaan, kun meno kirjataan kirjanpitoon, ne näkyvät marraskuun toteumassa. Sama tilanne on oppilasaterioiden ja puhtauspalvelujen osalta.

Marraskuun toteumasta puuttuu arviolta 600.000 euroa edellä mainittuja kustannuksia. Kun nuo kustannukset lisätään kirjanpitoraportin raporttiin, tulee toteumaprosentiksi noin 89 %.

Toimintakate 87,1 %, kun mukaan huomioidaan tilapäisen suojelun piirissä olevien lasten varhaiskasvatuksen järjestämiseen tuleva avustus. Mikäli arvio 600.000 € puuttuvista kustannuksista toteutuu toimintakate 88,67 %.

Toimivalta, johon päätös perustuu:

Hallintosääntö 26 §: Lautakuntien ja liikelaitoksen johtokunnan tehtävät ja yleinen toimivalta.

Ehdotus

Sivistystoimenjohtaja Leena Kilpeläinen

Sivistyslautakunta merkitsee hyväksyttynä tiedoksi talouden toteuman keskeneräisen tilanteen 1-11/2023 ja tehdyn arvioinnin.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.