

Asianro 318/02.02.02/2020

**§ 129****Sivistyslautakunnan käyttötalouden toteutuma kesä- ja heinäkuussa 2020**

Taluspäällikkö Esa Ilanti 24.8.2020:

Talousarvion sitovuus määräytyy lautakunnittain siten, että sitovia lukuja ovat lautakunnan ulkoiset kokonaistulot, kokonaismenot ja netto. Lautakunta voi suorittaa muutoksia palvelualueiden välillä. Tili- ja vastuuvapauden edellyttämä sitovuus muodostuu toimintakatteesta (nettobudjetti).

Lautakunnat laativat hyväksytyyn talousarvion perusteella yksityiskohtaisen käyttösuunnitelman palveluittain. Käyttösuunnitelman sisällöstä ja siihen tehtävistä muutoksista päättää lautakunta. Työllisyysmäärärahamuutokset ja koululaisten kesätyövarauksen jakamiseen liittyvät muutokset jaetaan keskuksille talousjohtajan hyväksymänä (TAM2020).

Talousarvion toteutumista seurataan toimielimissä kuukausittain. Kaupunginvaltuustolle laaditaan talouden toteutuman raportti maaliskuun lopun, kesäkuun lopun sekä syyskuun lopun tilanteesta.

Talousarviota ja sen määräyksiä on noudatettava toiminnassa. Tilivelvolliset vastaavat vastuualueidensa taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta. Tilivelvollisten viranhaltijoiden on valvottava, että vastuualueen toiminnassa noudatetaan hyväksyttyä talousarviota ja käyttösuunnitelmaa sekä niihin liittyviä tavoitteita. Toimintaa ja taloutta tulee sopeuttaa siten, että asetetut tavoitteet on mahdollista saavuttaa. Mikäli on ilmeistä, ettei asetettuihin tavoitteisiin päästä tulee tieto asiasta saattaa toimielinkäsittelyyn siten, että valtuusto voi päättää talousarvioon sisältyvien määrärahojen ja tavoitteiden muutokset. Pienten määrärahamuutosten (esim. hankeavustukset) vuoksi ei tehdä talousarviomuutosta, ellei ole oletettavissa, että muutos voi vaikuttaa tili- ja vastuuvapauden perustana olevan toimintakatteen muodostumiseen.

Sivistyslautakunnan ulkoiset toimintakulut 30.6.2020 olivat n. 16,4 M€ toteutumisprosentin ollessa 49,4 % (ulk. ja sis. 20,8 M€, 48,8 %). Toimintatuloja kertyi n. 2,1 M€ toteutumisprosentin ollessa 64,9 % (ulk. ja sis. 2,1 M€, 64,2%), toimintakate oli 14,3 M€.

Talousarvion mukaisen laskennallisen toteutuman kesäkuussa tulisi olla 50 %.

Koronan vaikutukset lautakunnan talouteen keväällä 2020:

Kouluissa ja lukiossa siirryttiin pääosin maaliskuun puolesta välistä toukokuun puoleen väliin etäopetukseen, pienimmillä alakoululaisilla oli mahdollista osallistua lähiopetukseen.

Etäopetuksesta johtuen aamu- ja iltapäivätoiminnasta pyydettiin jäämään pois 18.3., mikäli se oli mahdollista. Etäopetukseen siirtymisen myötä aamu- ja iltapäivätoimintaan on osallistunut koulukohtaisesti lapsia 0 – 4. Kevään osalta aamu- ja iltapäivätoiminnan tulot n. -22 000 € (-27 %) pienemmät kuin vuotta aiemmin.

Perusopetuksessa ei näkynyt palkkamenojen osalta säästöä kuin että sijaisia oli aiempaa vähemmän, sen sijaan kuljetuskustannukset olivat n. 80 000 € pienemmät mitä oli budjetoitu. Perusopetuksessa ja lukiossa oli huomattava ruokapalveluiden menojen pienentyminen (-315 000 €), kuin mitä vuotta aiemmin oli.

Raisio-opisto:

Koronavirustartuntojen leviämisen ehkäisemiseksi Raisio-opiston järjestämä lähiopetus keskeytettiin 14.3. Tehtyjen linjausten ja päätösten vuoksi laitoksia ei voitu pitää auki, mistä johtuen Raisio-opiston järjestämä lähiopetus keskeytettiin kaikissa toiminta-alueen kunnissa (Raisio, Masku, Rusko, Mynämäki, Nousiainen).

Raisio-opiston tulot olivat n. -14 000 € (-25 %) ja menot -23 000 € (-8 %) pienemmät kuin vuonna 2019.

Varhaiskasvatus:

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksuja on hyvitetty 16.3.2020 alkaen poikkeusolojen johdosta. Koska poikkeustilanne jatkui koko kevään, vanhempia suositeltiin hoitamaan lapsensa kotona. Toukokuussa alkoivat varhaiskasvatuksen henkilöstön lomautukset.

Varhaiskasvatuksessa päivähoitomaksujen tuotot putosivat reilusti, ne olivat n. -200 000 € (-26 %) pienemmät kuin vuotta aiemmin. Henkilökunnan lomautukset näkyivät palkkamenojen osalta ja olivat n. -220 000 € (-4 %) pienemmät kuin keväällä 2019. Myös varhaiskasvatuksessa sisäiset ruokapalvelumenot pienentyivät huomattavasti -170 000 €.

Heinäkuun toteutumat 20.8.2020 tilanteen mukaan olivat seuraavat: ulkoiset toimintakulut n. 18,6 M€ toteutumisprosentin ollessa 55,8 % (ulk. ja sis. 23,4 M€, 55,0 %). Toimintatuloja kertyi n. 2,7 M€ toteutumisprosentin ollessa 83,0 % (ulk. ja sis. 2,7 M€, 82,1 %). Toimintakate oli 15,9 M€.

Laskennallisen toteutuman tulisi olla heinäkuussa 58,3 €.

Sivistyslautakunta

02.09.2020

---

Oheismateriaali

- 1 kesäkuu ulk sila
- 2 kesäkuu ulk ja sis sila
- 3 heinäkuu ulk sila
- 4 heinäkuu ulk ja sis sila

**Päätösehdotus**

Vs. Sivistysjohtaja Leena Laakso

Sivistyslautakunta merkitsee kesä- ja heinäkuun 2020 käyttötalouden toteutuman tiedokseen.

**Päätös**

Sivistyslautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

Tiedoksi

Kaupunginvaltuusto

