

Muutostalousarvioesitys vuodelle 2025 / kasvatus- ja opetuslautakunta

Kasvatus- ja opetuslautakunta 26.08.2025 § 89
329/02.02.00/2024

Valmistelija: Sivistysosaston hallintopäällikkö Kirsi Riihioja

Seloste ja perustelut: Kasvatus- ja opetuslautakunnan talousarvion toteutuma 30.6.2025:

	TP 2024	TA 2025	Toteutunut 6/2024	Toteutunut 6/2025	%	Ennuste TP2025
Lautakunta						
Tuotot	4 602 470	3 645 000	2 810 784	2 359 960	64,7	3 945 000
Kulut	- 88 150 257	-88 091 941	-45 064 883	-46 335 819	52,6	-88 891 941
Netto	-83 547 787	-84 446 941	-42 254 098	-43 975 860	52,1	-84 946 941
erotus						-500 000
Yhteispalvelut						
Tuotot	2 606	0	1 210	913	0	0
Kulut	-622 948	-676 128	-305 379	-336 902	49,8	-676 128
Netto	-620 343	-676 128	-304 169	-335 989	49,7	-676 128
erotus						0
Peruskoulutus						
Tuotot	2 039 218	1 375 000	1 394 864	959 102	69,8	1 475 000
Kulut	-48 943 257	-49 375 786	-24 967 394	-25 780 246	52,2	-49 475 786
Netto	-46 904 039	-48 000 786	-23 572 531	-24 821 144	51,7	-48 008 786
erotus						0
Lukiokoulutus						
Tuotot	240 240	140 000	238 147	118 543	84,7	140 000
Kulut	-4 252 873	-4 186 575	-2 152 381	-2 276 386	54,4	-4 366 575
Netto	-4 012 633	-4 046 575	-1 914 234	-2 157 844	53,3	-4 246 575
erotus						-200 000
Koululaisten ip toiminta						
Tuotot	470 878	400 000	193 653	239 512	59,9	400 000
Kulut	-1 480 030	-1 421 721	-754 519	-769 798	54,1	-1 421 721
Netto	-1 009 152	-1 021 721	-560 866	-530 287	51,9	-1 021 721
erotus						0
Varhais- kasvatus						
Tuotot	1 849 527	1 730 000	982 911	1 041 891	60,2	1 930 000
Kulut	-32 851 148	-32 431 731	-16 885 209	-17 172 487	52,9	-32 931 731
Netto	-31 001 621	-30 701 731	-15 902 298	-16 130 596	52,5	-31 001 731
erotus						-300 000
Investoinnit	-306 793	-370 000	-142 156	-28 686	7,8	-370 000

Kaupungin hallintosäännön 94 § 3 kohdan mukaan kasvatus- ja opetuslautakunnan tehtävänä on huolehtia toiminnan tulosten ja talousarvion toteutumisen seurannasta sekä toiminnan tuottavuuden ja vaikuttavuuden edistämisestä.

Kaupunginvaltuusto käsittelee kuluvan vuoden muutostalousarviota lokakuun kokouksessaan. Tätä ennen tulee lautakuntien antaa omat mahdolliset muutostalousarvionsa. Tammi-kesäkuun toteutuman perusteella kasvatus- ja opetuslautakunnan tulot ylittyvät 300 000 eurolla ja menot 800 000 eurolla.

Tulojen ylittyminen johtuu varhaiskasvatuksen arvioitua suuremmista asiakasmaksutuloista (200 000 euroa) ja peruskoulutuksen arvioitua suuremmista kotikuntakorvauksista (100 000 euroa).

Varhaiskasvatuksen henkilöstökulut ylittyvät 300 000 euroa. Henkilöstömenojen arviointivirheen lisäksi lapsiryhmien määrä ja henkilökunnan määrä ovat olleet arvioitua suurempia. Varhaiskasvatuksen palvelusetelimenot ylittyvät 200 000 eurolla, palvelusetelin hintaan tuli indeksikorotus elokuussa 2024 (5,38%) ja uusi indeksikorotus elokuussa 2025 (3,85%). Indeksikorotuksia ei ole huomioitu talousarviota laadittaessa.

Lukiokoulutuksen henkilöstökulut ylittyvät 200 000 euroa. Opiskelijoiden itsenäisistä suorituksista ja tukiopetuksesta maksettavat palkkiot ovat kasvaneet huomattavasti. Samoin palkkojen järjestelyerät 1.6.2024 ja 1.6.2025 ovat lisänneet henkilöstökuluja arvioitua suuremmiksi.

Toimivalta: Hallintosääntö 94 §

Lisätietoja päätöksestä: Sivistysosaston hallintopäällikkö, Kirsi Riihioja, 050 524 3371, etunimi.sukunimi@ylojarvi.fi

Esittelijä: Sivistysjohtaja

Päätösehdotus: Kasvatus- ja opetuslautakunta päättää

1. merkitä tiedoksi talouden toteutumisraportin ajalta tammi-kesäkuu 2025 ja
2. esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle kasvatus- ja opetuslautakunnan nettomenojen lisäämistä 500 000 euroa muutostalousarviossa seuraavasti:

Kustannuspaikan nro	Kustannuspaikan nimi	Tili	Euroa
4610	Varhaiskasvatus	Maksutuotot	+ 200 000
4610	Varhaiskasvatus	Henkilöstömenot	- 300 000
4611	Varhaiskasvatuksen osto- ja myyntipalvelut	Palvelusetelimenot	- 200 000
4500	Lukio	Henkilöstömenot	- 200 000
		Netto	- 500 000

Päätös: Hyväksyttiin.