

Yleissivistävän koulutuksen talousraportti 28.2.2020

121/1.05/2020

Sivistyslautakunta 21.04.2020 § 53

(Asian valmistelija talouspäälikkö Tuomo Kallio, puh 044 4294 315)

Helmikuun lopullinen kk- raportti on valmistunut. Maaliskuun lopullinen kirjaipidon raportti ei ole vielä valmis, eikä kaikkia laskuja ja tuloja ole vielä kirjattu. Koulujen kirjallisuus-, tarvike- ja työainehankinnat ovat käynnistymässä ja tilauksia valmistellaan. Heta:n palkkaraportit eivät sisällä lomapalkkojen jaksotusta. Alkuvuoden palkkojen toteutumat ilman lomapalkkojen jaksotusta ovat toteutuneet lähes suunnitelman mukaan. Kunta-alan työ- ja virkaehtosopimusten neuvottelut ovat meneillään. Taloushallinnon ohje palkkojen korotusvaraukseen oli 1.5%.

Käyttötalouden valtionosuuksien sekä tulot että menot näyttäisivät toteutuvan ennakoidun mukaisesti. Tulojen kertymä painottuu osin loppuvuoteen. Esimerkiksi lastensuojelulain perusteella sijoitettujen lasten laskutus tehdään vasta tilinpäätöksen yhteydessä.

Helmikuun lopullinen talouden toteutuma:

Käyttötalous	TA 2019	TOT 2 / 2019	TOT %	Lask.tot	Ali lask tot
Menot	-23 947 160	-4 050 728	16,9 %	-3 991 193	-59 535
Tulot	1 033 960	405 344	39,2 %	172 327	233 017
Netto	-22 913 200	-3 645 384	15,9 %	-3 818 867	173 482

Tämän hetken talousraporttien perusteella ei voida tehdä tarkkaa ennusteta kevään tai koko vuoden talouden toteutumasta. Talousarvion laadinnan loppu vaiheessa käyttötalouteen tehtiin vielä lähes 400.000 euron talouden sopeuttamistoimet eli menojen leikkaukset. Talouden liikkumavara on olematon, ottaen huomioon syksyllä kasvavan oppilasmäärän.

Suomen hallitus linjasi 16. maaliskuuta, että Suomessa vallitsee koronaviruksen vuoksi poikkeusolot. Tarkoituksena on suojata väestöä ja turvata yhteiskunnan toiminta. Koulutuspalveluiden osalta poikkeusolot jatkuvat tällä tiedolla ainakin 13.5.2020 saakka. Koulutuspalveluiden osalta poikkeusjärjestelyt tulevat jatkumaan pidempään. Poikkeusolojen vaikutukset tulevat olemaan pitkälle aikavälille ulottuvia ja moninaisia.

Koulutuspalveluiden toiminta on siirretty poikkeusolojen ja tilanteen mukaiseen toimintaan. Kaikissa poikkeusolojen tilanteissa opetusta

järjestetty valtioneuvoston, opetushallituksen ja aluehallintoviranomaisten ohjeistuksen mukaisesti, ottaen huomioon paikalliset olosuhteet. Poikkeusolojen järjestelyt ovat työllistäneet koulutuspalveluiden johtoa ja kouluja poikkeuksellisen paljon.

Pääsääntöisesti lähiopetusta annetaan vuosiluokille 1 - 3 ja muut vuosiluokat ovat etäopetuksessa. Opetusta järjestetään lähi- sekä etäopetuksena. Keskitetyt oppilashuollon palvelut pyritään järjestämään rajoitetusti. Koulujen oppilashuollon osalta koulunkäynnin ohjaajien työt ovat varsin monelta loppuneet ja heidän osalta palkanmaksu on päättynyt työsopimukslain mukaisesti. Iltapäivätoiminnan osalta kysyntä on romahtanut, joka vaikuttaa maksutuottoihin eli ne romahtava ainakin kevään osalta. Kustannussäästöjä kertyy oppilashuollon ja ip- toiminnan koulunkäynnin ohjaajien palkkakustannuksissa. Lisäksi säästöjä kertyy oppilaiden kuljetuskustannuksissa, kun linja-autot eivät liikennöi ja pääosa taksien reiteistä jää ajamatta. Siivous- ja ruokapalvelut selvittävät mahdollisia kustannussäästöjä.

Syksyn haasteena ovat poikkeustilan aiheuttamien opetuksellisten haasteiden "paikkaaminen" erilaisten tukitoimien avulla. Tässä vaiheessa ei ole vielä tarkkaa arviota mahdollisista säästöistä tai syksyn osalta mahdollisista lisä- ja/tai – tukiovetustarpeista, jotka ovat lisäkustannuksia syksyille 2020.

Lisäksi oppilasmäärän kasvu ja koulujen tilahaasteet aiheuttavat lisäjärjestelyitä kouluilla ja koulutoimessa. Tilojen järjestelyt ovat tilapalveluiden vastuulla. Jokirannan rakentaminen etenee ja tarvitaan lisää väistötiloja. Väistötilojen kalustaminen aiheuttaa lisäkustannuksia kaluston ja AV- ja ICT- laitteiden hankintojen takia.

Esityslistan oheismateriaalina ovat helmikuun lopullinen talousraportti ja palkkakustannusten seurantaraportti. Talouspäällikkö antaa tarkemman talouden tilannekatsauksen kokouksessa.

SIVISTYSJOHTAJA: Sivistyslautakunta merkitsee tiedoksi talousarvion toteutumisraportit sekä saattaa ne edelleen kaupunginhallituksen tiedoksi

PÄÄTÖS: Hyväksyttiin.