

Yleissivistävän koulutuksen talousraportti 30.4.2020

287/1.05/2020

Sivistyslautakunta 16.06.2020 § 86

(Asian valmistelija talouspäälikkö Tuomo Kallio)

Huhtikuun lopullinen kk-raportti on valmistunut. Toukokuun lopullinen kirjapidon raportti ei ole vielä valmis, eikä kaikkia laskuja ja tuloja ole vielä kirjattu. Toukokuun palkkojen osalta toteutumat ovat tiedossa. Koulujen kirjallisuus-, tarvike- ja työainehankinnat ovat käynnistymässä ja tilauksia valmistellaan. Alkuvuoden palkkojen toteutumat ilman lomapalkkojen jaksotusta ovat toteutuneet hiukan alle laskennallisen. Kunta-alan työ- ja virkaehtosopimusten neuvottelujen alustavat ratkaisut ovat selvillä KVTES palkat nousevat 1.8.2020 alkaen 1.22 %, OVTES: n korotukset ovat peruskouluissa ja lukioissa 0,87 % ja lisäksi OVTES- sopimukseen tulee jotain muita muutoksia ja korotuksia.

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.

Huhtikuun lopullinen talouden toteutuma:

Käyttötalous	TA 2020	TOT 4 / 2020	TOT %	Lask.tot	ALI/Yli lask tot
Menot	-23 947 160	-7 804 063	32,6 %	-7 982 387	178 324
Tulot	1 033 960	502 382	48,6 %	344 653	157 728
Netto	-22 913 200	-7 301 682	31,9 %	-7 637 733	336 052
Sis. Alustavan lomarahajaksotuksen					

Laskennallisesti talouden toteutumaprosessien tulisi olla 33,3 %. Tämän hetken talousraporttien perusteella ei voida tehdä tarkkaa enusteta kevään tai koko vuoden talouden toteutumasta. Talousarvion laadinnan loppu vaiheessa käyttötalouteen tehtiin vielä lähes 400.000 euron talouden sopeuttamistoimet eli menojen leikkaukset, joiden toteuttaminen koskee pääosin syksyä 2020. 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 jatkuivat 13.5.2020 saakka. Koulujen lähiopetus käynnistyi uudelleen 14.5.2020 alkaen. Poikkeusolojen järjestelyt ovat edellyt-

täneet kouluilta lukuisia ponnistuksia, jotta koulujen arki on saatu pyörimään. Poikkeusolojen vaikutukset oppilaiden ja opettajien arkeen tulevat olemaan pitkälle aikavälille ulottuvia ja moninaisia. Samaa aikaa koulujen johto on suunnittelut henkilöstön lomautuksia ja suunnittelutyö jatkuu heti syksyllä, jolloin pääosa lomautuksista tapahtuu.

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.

Keskitetty oppilashuollon palvelut pyritään järjestämään rajoitetusti. Koulujen oppilashuollon osalta koulunkäynnin ohjaajien työt ovat varsin monelta loppuneet ja heidän osalta palkanmaksu päättyi työsopimuslain mukaisesti. Tältä osin tilanne muuttui 14.5.2020 alkaen. Ilta- päivätoiminnan osalta kysyntä on romahtanut, joka vaikuttaa maksutuottoihin 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 jäi ajamatta poikkeusolojen alkaessa, mutta tilanne muuttui taas toukokuussa.

Alustavan karkean arvion perusteella lomautusten säästö voisivat olla noin 475.000 euroa. Mahdollisesti summa voi olla suurempikin. Lomautuksista, henkilöistä ja euromääristä ei ole saatavissa riittäviä tietoja tietojärjestelmistä. Lisäksi ei ole saatavilla riittäviä tietoja kuinka monta määräaikaista työntekijää tullaan lomauttamaan. Opettajien lomautusten suunnittelu on meneillään kouluilla ja jatkuu syksyllä. Koulukuljetuskustannuksissa tullee säästymään noin 55.000 euroa. IP- toiminnan maksutuotot alenevat noin. 30.000 euroa. Sisäisten palveluiden osalta ei tietoa säästösummista. Mikäli poikkeusolot jatkuvat on sillä merkittäviä vaikutuksia sekä toimintaan että talouteen. Niiden arviointi on tässä vaiheessa mahdotonta.

Syksyn haasteena ovat poikkeustilan aiheuttamien opetuksellisten haasteiden "paikkaaminen" erilaisten tukitoimien avulla. Kaupungin lomautuspäätökset tuovat ovat erityiset haasteet opetuksen järjestämiseen. Tässä vaiheessa ei ole vielä tarkkaa arviota mahdollisista lisä- ja/tai – tukiopetustarpeista, jotka ovat lisäkustannuksia syksylle 2020.

Lisäksi oppilasmäärän kasvu ja koulujen tilahaasteet aiheuttavat lisäjäjestelyitä kouluilla ja koulutoimessa. Jokirannan rakentaminen etenee ja tarvitaan lisää väistötiloja rakentamisen edetessä. Tilojen järjestelyt ovat tilapalveluiden vastuulla. Eräille kouluille on hankittava

lisää kalusteita, jotta koulutyö voi syksyllä alkaa, kun oppilasmäärät kasvavat.

Esityslistan oheismateriaalina ovat huhtikuun lopullinen talousraportti ja palkkakustannusten seurantaraportti. Talouspäälikkö antaa tarkemman talouden tilannekatsauksen kokouksessa.

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

PÄÄTÖS: Hyväksyttiin.

Helena Isosalo saapui kokoukseen asian käsittelyn aikana klo 17:36.