

Kasvatus- ja opetuslautakunnan osavuositarkastus 1-9/2024

7205/02.02.02/2024

Kasvatus- ja opetuslautakunta 21.11.2024

Valmistelija: controller Outi Koponen, puh. 020 615 5228,
outi.koponen(a)kouvola.fi

Kasvatus- ja opetuslautakunnan alaisuuteen kuuluvat seuraavat palveluyksiköt: kasvatus- ja opetuslautakunta, varhaiskasvatus, perusopetus ja nuorisopalvelut sekä lukiot.

Lautakunnan talousarvion toteutuma 1-9/2024:

Milj. euroa	TA 2024	TA- muutos	MTA 2024	Tot. 1-9	Tot-%	TPE
Toimintatulot	9,3	0,0	9,3	6,5	70,1	9,8
Toimintamenot	-154,5	-0,2	-154,7	-117,5	76,0	-156,0
Toimintakate	-145,2	-0,2	-145,4	-111,0	76,4	-146,1

Toimintakate kasvatus ja opetus –palvelussa on toteutunut kulujen osalta talousarviota suurempana. Toimintakate toteutuma oli 76,4 %. Tulot ovat kertyneet 70,1 % ja menot 76,0 %. Henkilöstökulut ovat toteutuneet 75,5 %. Toimintakate ennustetaan ylittävän noin 0,7 milj. euroa. (0,48 %)

Pääosin ylitys tulee palvelujen ostoista ja henkilöstökuluista. Lisäksi ICT palvelujen ja varhaiskasvatuksen palvelusetelien kustannukset ovat ylittymässä.

Toimenpiteinä talousarviolityksen minimoimiseksi on mm.

- Tehty tarkennuksia tuntikehykseen perusopetuksessa ja lukiossa elokuusta alkaen.
- Määräaikaisia koulunkäynninohjaajia on palkattu syyslukukaudelle 30 ohjaajaa vähemmän verrattuna kevätlukukauteen 2024.
- Sijaisten sekä määräaikaisten henkilöstön tarvetta tulee seurata tarkoin ja sijaisten käyttö pyritään minimoimaan kaikissa palveluyksiköissä.
- Sairaspoissaoloihin tullaan puuttumaan erityisen tarkasti ja tehostetaan korvaavan työn käyttöä.
- Varhaiskasvatuksen varahenkilöjärjestelmän vahvistaminen sekä kokonaispedagogisen johtajuuden edelleen kehittäminen.

- Varhaiskasvatuksessa kevätkaudella palvelujen tarve on syyskautta suurempaa. Talouden kustannukset tasaantuvat vuoden loppuun mennessä.
- Palveluverkkoa tarkastellaan ja suunnitellaan ennakoivasti tulevien henkilöstö- ja ryhmäjärjestelyjen sekä lapsi- ja oppilasmäärien kannalta.

Kasvatus ja opetus lautakunnan osavuositarkastus 1–9/2024 on **ohjeistamateriaalina**.

Lisätietoja: sivistysjohtaja Veikko Niemi, puh. 020 615 7727, [veikko.niemi\(a\)kouvola.fi](mailto:veikko.niemi(a)kouvola.fi), controller Outi Koponen, puh. 020 615 5228, [outi.koponen\(a\)kouvola.fi](mailto:outi.koponen(a)kouvola.fi)

Sivistysjohtajan ehdotus:

Kasvatus ja opetuslautakunta päättää merkitä osavuositarkastuksen 1-9/2024 tiedoksi ja

velvoittaa palveluyksiköt tekemään edelleen toimenpiteitä talousarviolitysten kattamiseksi sekä noudattamaan erittäin tiukkaa talouskuria.

Kasvatus ja opetus lautakunnan päätös: