

---

## Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan vuoden 2024 talousarvion muuttaminen, perusopetus ja toisen asteen koulutus

Shlk 19.11.2024 § 87  
136/02.02.00/2023

Kokemäen kaupunginhallituksen 15.1.2024 § 4 hyväksymässä vuoden 2024 talousarvion täytäntöönpanomääräyksessä todetaan mm. seuraavaa määrärahojen seurannasta ja raportoinnista:

"Vastuu toiminnan ja talouden seurannasta on osastopäälliköillä ja kustannuspaikkakohtaisilla vastuuhenkilöillä. Näiden on seurattava määrärahatilanteen kehittymistä kuukausittain esimerkiksi osastopalavereissa.

Mikäli toimintakulujen ylitystä/tulojen alitusta on todettavissa, osaston on ryhdyttävä korjaaviin toimenpiteisiin välittömästi. Ensijaisena tavoitteena on sopeuttaa toiminta annettuihin määrärahoihin. Mahdollisiin talousarviomuutoksiin on ryhdyttävä, mikäli toiminnan muutoksella ei saavuteta ratkaisua."

### Perusopetus:

Koulukeskuksen kiinteistömenot on kokonaisuudessaan budjetoitu Yhteiskoulun toimipisteen menoiksi. Kiinteistömenojen jakosuhdetta on muutettu talousarvioon kirjatusta poiketen Yhteiskoulun ja lukion kesken. Tästä johtuen perusopetuksen tulosalueelta siirretään 40 000 € määräraha toisen asteen koulutuksen tulosalueelle.

### Toisen asteen koulutus:

Kaupunginvaltuusto on vuoden 2024 talousarviossa varannut toisen asteen koulutuksen tulosalueelle käyttömenoja yhteensä 1 020 153 € ja tuottoja 127 300 €. Toisen asteen koulutuksen tulosalueen käyttömenojen arvioidaan lokakuun lopun tilanteen perusteella ylittyvän talousarviossa suunniteltuun nähden n. 195 000 €, mikäli kustannuskehitys säilyy samana kuin lokakuun loppuun mennessä.

### Perustelut käyttömenojen ylitykselle:

Talousarviota 2024 laadittaessa toisen asteen koulutuksen käyttömenot on arvioitu liian alhaisiksi. Talousarviosta on jäänyt pois tietokoneiden leasing-rahoituksen osuus. Lukuvuoden 2024-2025 alkaessa lukiokoulutuksessa on aloittanut arvioitua enemmän kansainvälistä opiskelijoita, joiden saapumisen aiheuttamia kustannuksia kokonaisuudessaan on ollut vaikea arvioida. Lisäksi 100laatua lukioihin –hankkeen kustannukset muodostuivat arvioitua suuremmiksi. Koulukeskuksen kiinteistökuluja on jaettu talousarviossa suunnitellusta poiketen myös lukiolle.

Hallintosäännön mukaan valtuusto vahvistaa vuosittain määrärahat sitovuustasoittain. Valtuusto päättää myös toimielimen määrärahojen muutoksista talousarviovuoden aikana.

Lisätietoja antaa

Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Päivi Vuori, puh. 040 488 6148

Esittelijä	Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Päivi Vuori
Päätösehdotus	<p>Sivistys- ja hyvinvointilautakunta päättää esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle, että se muuttaa vuoden 2024 talousarviota seuraavasti:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Perusopetuksen tulosalueen käyttömenojen 7 261 723 €:n määräraha muutetaan 7 221 723 €:n määrärahaksi (vähennys 40 000 €) ja</li><li>2. toisen asteen koulutuksen tulosalueen käyttömenojen 1 020 153 €:n määräraha muutetaan 1 215 153 €:n määrärahaksi (lisäys 195 000 €).</li></ol>
Päätös	Sivistys- ja hyvinvointilautakunta hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.