
Sivistyslautakunnan vuoden 2025 talousarvion muuttaminen, varhaiskasvatus ja toisen asteen koulutus

KH 01.12.2025 § 281
92/02.02.00/2024

Kokemäen kaupunginhallituksen 13.1.2025 § 4 hyväksymässä vuoden 2025 talousarvion täytäntöönpanomääräyksessä todetaan mm. seuraava 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. Ensisijaisena tavoitteena on sopeuttaa toiminta annettuihin määrärahoihin. Mahdollisiin talousarviomuutoksiin on ryhdyttävä, mikäli toiminnan muutoksella ei saavuteta ratkaisua."

Varhaiskasvatus

Kaupunginvaltuusto on vuoden 2025 talousarviossa varannut varhaiskasvatuksen tulosalueelle käyttömenoja yhteensä 3 719 255,22 € ja tuottoja 159 000 €. Varhaiskasvatuksen tulosalueen käyttömenojen arvioidaan lokakuun tilanteen perusteella alittavan talousarviossa suunniteltuun nähden n. 190 000 € ja tuottojen ylittyvän n. 40 000 €, mikäli kustannuskehitys säilyy samana kuin lokakuun loppuun mennessä.

Toisen asteen koulutus

Kaupunginvaltuusto on vuoden 2025 talousarviossa varannut toisen asteen koulutuksen tulosalueelle käyttömenoja yhteensä 1 073 455,78 € ja tuottoja 3 700 €. Toisen asteen koulutuksen tulosalueen käyttömenojen arvioidaan lokakuun lopun tilanteen perusteella ylittyvän talousarviossa suunniteltuun nähden n. 90 000 € ja tuottojen ylittyvän n. 6 000 €, mikäli kustannuskehitys säilyy samana kuin lokakuun loppuun mennessä.

Perustelut käyttömenojen ylitykselle

Talousarviota 2025 laadittaessa varhaiskasvatuksen käyttömenot on arvioitu liian korkeiksi ja tuotot liian alhaisiksi. Toisen asteen koulutuksen käyttömenot ja tuotot on arvioitu liian alhaisiksi.

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

Lisätietoja antaa

Sivistysjohtaja Päivi Vuori, puh. 040 488 6148.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Teemu Nieminen

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää esittää kaupunginvaltuustolle, että se muuttaa vuoden 2025 talousarviota seuraavasti:

1. varhaiskasvatuksen tulosalueen käyttömenojen 3 719 255,22 €:n määräraha muutetaan 3 529 255,22 €:n määrärahaksi (vähennys 190 000 €) ja tuottojen 159 000 € määräraha muutetaan 199 000 €:n määrärahaksi (lisäys 40 000 €);

2. toisen asteen koulutuksen tulosalueen käyttömenojen 1 073 455,78 €:n määräraha muutetaan 1 163 455,78 €:n määrärahaksi (lisäys 90 000 €) ja tuottojen 3 700 € määräraha muutetaan 9 700 €:n määrärahaksi (lisäys 6 000 €).

Päätös

Kaupunginhallitus päätti esittää kaupunginvaltuustolle, että se muuttaa vuoden 2025 talousarviota seuraavasti:

1. varhaiskasvatuksen tulosalueen käyttömenojen 3 719 255,22 €:n määräraha muutetaan 3 529 255,22 €:n määrärahaksi (vähennys 190 000 €) ja tuottojen 159 000 € määräraha muutetaan 199 000 €:n määrärahaksi (lisäys 40 000 €);

2. toisen asteen koulutuksen tulosalueen käyttömenojen 1 073 455,78 €:n määräraha muutetaan 1 163 455,78 €:n määrärahaksi (lisäys 90 000 €) ja tuottojen 3 700 € määräraha muutetaan 9 700 €:n määrärahaksi (lisäys 6 000 €).