

## Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen vuoden kolmen ensimmäisen neljänneksen osalta 1.1.-30.9.2022

Sivla 10.10.2022 § 90  
333/02.02.02/2022

Sivistysjohtaja-rehtori Sanna Koivisto

Valmistelija

Sivistysjohtaja-rehtori Sanna Koivisto

Talousarvion toteutumisesta raportoidaan kunnanhallitukselle ja -valtuustolle neljännesvuosittain. Vuoden ensimmäinen ja toinen raportointi sisältää numero-osaan liittyvää aineistoa. Kolmannessa raportissa esitetään arvioita myös talousarviossa asetettujen toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta.

Sivistyslautakunnan kolmannen neljänneksen toimintatuotot ovat toteutuneet **68%**, toimintakulut **72,4 %** ja toimintakate **72,8%**.

Sivistyshallinnossa toimintatuotot ovat toteutuneet etupainotteisesti (**88,3%**) johtuen hankkeen maksatuksesta ja toimintakulut (**60,7**) eivät ole toteutuneet täysmääräisesti, koska hankkeelle ei ole löytynyt työntekijää heti syyslukukauden alkaessa.

Peruskoulutuspalveluiden toimintakulut (78,4%) ovat ylittyneet johtuen sairaspöissaolojen lisääntymisestä ja mm. valmistavan opetuksen kustannuksista, johon ei ole osattu varautua. Lisäksi palkkakulut kertyvät epätasaisesti, koska kesäkuussa maksetaan lomakorvaukset. Toimintatuotot (67,0%) kertyvät epätasaisesti pitkin vuotta)

Varhaiskasvatuksen toimintatuotot ovat arviointihetken tilanteessa ylittyneet (85%) koska asiakkaiden määrä on hieman kasvanut, koska lapset ovat olleet paljon hoidossa. Toimintakulut (71,5%) eivät ole toteutuneet ennakoidusti koska palkkakulujen kasvaessa (lakisääteiset vapaat ja niistä johtuneet sijaistarpeet) monia hankintoja on jätetty toteuttamatta.

Muutoksen lukiokoulutuksen toteutumisesta johtuvat pitkälti tuottojen ja kulujen epäyhtäisyydestä.

Vapaa-aikapalvelujen toimintatuottoihin budjetoiduista hankkeista (**34,5 %**) kaikki eivät toteudu ollenkaan tai arvioidussa laajuudessa. Tämä vaikuttaa myös kulujen toteutumiseen (**55,7 %**).

Liitteet

Toteutumavertailu 1.1.-30.9.2022  
Tavoitteet vuodelle 2022

Esittelijä

Sivistysjohtaja-rehtori Sanna Koivisto

**Päätösehdotus:**

Merkitään toteutumavertailu tiedoksi saatetuksi ja annetaan edelleen kunnanhallitukselle tiedoksi.

**Päätös:**

Ehdotus hyväksyttiin.

Lisätietojen antaja

Sivistysjohtaja-rehtori Sanna Koivisto, [sanna.koivisto@edu.kuortane.fi](mailto:sanna.koivisto@edu.kuortane.fi), puh 0405057804

