

## Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen vuoden kolmen ensimmäisen neljänneksen osalta 1.1.-30.9.2023

Sivla 11.10.2023 § 197  
1261/02.02.02/2023

Valmistelija

Sivistysjohtaja-rehtori Sanna Koivisto  
Kirjastonjohtaja-vapaa-aikavastaava

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 **70,4%**, toimintakulut **73,2 %** ja toimintakate **73,5%**.

Sivistyshallinnossa kulut ovat toteutuneet **68,2%** koska osa kuluista kirjautuu vastaa vuoden lopuksi.

Peruskoulutuspalveluiden toimintakulut (**75,2%**) ovat ylittyneet johtuen sairaspöissaololoista ja toimintatuotot erilaisista hankeavustuksista. Lisäksi palkkakulut kertyvät epätasaisesti, koska kesäkuussa maksetaan lomakorvaukset. Toimintatuotot (**68,4%**) kertyvät epätasaisesti pitkin vuotta.

Lukiokoulutuksen toimintatuotot ovat ennakoitua suuremmat (**108,4%**), johtuen laskutuksen epärytmyydestä. Toimintamenot ovat ennakoitua suuremmat (**77,3%**) koska palkkakulut kertyvät epätasaisesti ja koska tuntikehystä on lautakunnan päätöksellä nostettu lukuvuodelle 2023-2024 perustuen kasvaneeseen oppilasmäärään.

Varhaiskasvatuksen toimintatuotot ovat arviointihetken tilanteessa ylittyneet (**85,8%**) koska lapset ovat olleet hoidossa enemmän kuin arvioitiin ja toisaalta maksut toteutuvat hieman etupainotteisesti (heinäkuu maksuton kuukausi).

Vapaa-aikapalvelujen toimintatuottojen (**45,5%**) ja toimintakulujen (**58,2%**) toteutumiseen vaikuttaa se, että osa budjetoiduista hankkeista on tässä vaiheessa vielä toteutumatta.

Näistä luvuista puuttuu vielä koulukuljetus ja lounas syyskuun osalta.

Liite

Tavoitteet vuodelle 2023  
Toteumavertailu 1.1.-30.9.2023

Esittelijä

Sivistysjohtaja-rehtori Sanna Koivisto

**Päätösehdotus:**

Merkitään toteumavertailu 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), 040 505 7804

