



§ 6

Opetusviraston vuoden 2013 talousarvion neljäs toteutumisennuste

HEL 2014-000485 T 02 02 01

Päätös

Opetuslautakunta päätti merkitä tiedoksi opetusviraston vuoden 2013 talousarvion neljännen toteutumisennusteen.

Lisäksi opetuslautakunta antoi kaupunginvaltuustolle seuraavan selvityksen vuoden 2013 toteutumatta jääneistä sitovista tavoitteista:

Opetusviraston sitovana tavoitteena oli vuonna 2013, että oppimistulokset ja hyvinvointi paranevat. Mittarina oli perusopetuksessa peruskoulun päättötodistuksen saaneiden oppilaiden osuus peruskoulun päättävistä oppilaista, lukiokoulutuksessa ylioppilaskirjoitusten pakollisten aineiden arvosanat suhteessa maan keskitasoon, ammatillisessa oppilaitosmuotoisessa koulutuksessa ammattiosaamisen näyttöjen arvosanojen keskiarvo ja oppisopimuskoulutuksessa näyttötutkinnon suorittaneiden oppisopimusopiskelijoiden osuus kaikista opintonsa päättäneistä opiskelijoista.

Tavoitteet saavutettiin lukuun ottamatta oppisopimuskoulutuksen lisäkoulutusta, jossa näyttötutkinnon suoritti tavoitellussa ajassa 75,5 % opiskelijoista. Tavoitteena oli saavuttaa vähintään vuoden 2012 taso, joka oli 81,7 %. Toteumaan vaikutti mm. muutamissa mukana olleissa yrityksissä tapahtuneet organisaatiomuutokset lomautuksineen, johtamiskoulutuksessa olevien osalta riittämätön aikaresurssien varaaminen opiskeluun ja yrittäjien oppisopimuskoulutuksissa opiskelijoiden oma sitoutuminen tutkinnon loppuun suorittamiseen. Jatkossa tullaan yhä enemmän painottamaan opiskelijoiden sitoutumista tutkinnon suorittamiseen ja sen edellyttämään riittävän aikaresurssin varaamiseen opiskelulle.

Esittelijä

opetustoimen johtaja
Rauno Jarnila

Lisätiedot

Tero Vuontisjärvi, kehittäispäällikkö, puhelin: 310 80295
tero.vuontisjarvi(a)hel.fi
Paula Köylijärvi, talouspäällikkö, puhelin: 310 86968
paula.koylijarvi(a)hel.fi
Christer Sundqvist, vs. talouspäällikkö, puhelin: 310 86216
christer.sundqvist(a)hel.fi



Otteet

Ote

Otteensaaja

Otteen liitteet

Esitysteksti

Päätösehdotus

Opetuslautakunta päättäneen merkitä tiedoksi opetusviraston vuoden 2013 talousarvion neljännen toteutumisennusteen.

Lisäksi opetuslautakunta päättäneen antaa kaupunginvaltuustolle seuraavan selvityksen vuoden 2013 toteutumatta jääneistä sitovista tavoitteista:

Opetusviraston sitovana tavoitteena oli vuonna 2013, että oppimistulokset ja hyvinvointi paranevat. Mittarina oli perusopetuksessa peruskoulun päättötodistuksen saaneiden oppilaiden osuus peruskoulun päättävistä oppilaista, lukiokoulutuksessa ylioppilaskirjoitusten pakollisten aineiden arvosanat suhteessa maan keskitasoon, ammatillisessa oppilaitosmuotoisessa koulutuksessa ammattiosaamisen näyttöjen arvosanojen keskiarvo ja oppisopimuskoulutuksessa näyttötutkinnon suorittaneiden oppisopimusopiskelijoiden osuus kaikista opintonsa päättäneistä opiskelijoista.

Tavoitteet saavutettiin lukuun ottamatta oppisopimuskoulutuksen lisäkoulutusta, jossa näyttötutkinnon suoritti tavoitellussa ajassa 75,5 % opiskelijoista. Tavoitteena oli saavuttaa vähintään vuoden 2012 taso, joka oli 81,7 %. Toteumaan vaikutti mm. muutamissa mukana olleissa yrityksissä tapahtuneet organisaatiomuutokset lomautuksineen, johtamiskoulutuksessa olevien osalta riittämätön aikaresurssien varaaminen opiskeluun ja yrittäjien oppisopimuskoulutuksissa opiskelijoiden oma sitoutuminen tutkinnon loppuun suorittamiseen. Jatkossa tullaan yhä enemmän painottamaan opiskelijoiden sitoutumista tutkinnon suorittamiseen ja sen edellyttämään riittävän aikaresurssin varaamiseen opiskelulle.

Esittelijä

Kaupunginhallituksen hyväksymien talousarvion noudattamisohjeiden mukaan kaupungin virastojen ja laitosten on laadittava vuoden aikana neljä talousarvion toteutumisennustetta, joista neljäs on laadittu marraskuun lopun tilanteen perusteella. Nämä neljä ennustetta on raportoitava myös lautakunnille.

Ennusteen mukaan käyttötalouden nettomenot alittavat talousarvion 5,6 miljoonalla eurolla eli noin 0,9 prosentilla.



Tuloja ennakoidaan kertyvän 24,2 miljoonaa euroa, eli 5,8 miljoonaa euroa yli talousarvion. Tästä pääosa, 5,3 miljoonaa euroa johtuu perusopetukseen saaduista harkinnanvaraisista avustuksista ja muusta ulkopuolisesta rahoituksesta, joita ei pystytty huomioimaan talousarviota laadittaessa. Pääosa avustuksista on myönnetty perusopetuksen ryhmäkokojen pienentämiseen ja tasa-arvoa edistäviin hankkeisiin. Nämä avustukset ovat käytettävissä vuosina 2013 - 2014 ja em. summa on arvio vuodelle 2013 kohdentuvasta käytöstä ja siten tuloista. Edellisessä ennusteessa tulo- ja siten menoarviota laskettiin ryhmäkokojen pienentämisavustuksen osalta 0,8 miljoonalla eurolla. Tämän hetkisen arvion mukaan myös tasa-arvoa edistäviin hankkeisiin myönnettyä avustusta tullaan käyttämään tänä vuonna 0,8 miljoonaa euroa vähemmän, kuin aiemmissa ennusteissa on ennakoitu. Avustukset siirtyvät käyttämättä jääviltä osin käytettäväksi vuonna 2014.

Menoja ennakoidaan kertyvän noin 635,9 miljoonaa euroa eli vajaan 0,2 miljoonaa euroa yli talousarvion. Kaupungin tuottamissa palveluissa ennakoidaan 0,7 miljoonan euron ylitystä, kun taas talousarviokohdassa Työllisyyden hoitaminen arvioidaan syntyvän säästöjä noin 0,5 miljoonaa euroa. Talousarviokohdan Korvaukset ja avustukset muiden tuottamiin palveluihin ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Kaupungin tuottamissa palveluissa ylitystä tapahtuu henkilöstömenoissa, joiden ennakoidaan ylittävän talousarvion noin 6,3 miljoonalla eurolla johtuen ammatillisen koulutuksen laajenemisesta sekä em. perusopetukseen saaduista valtionavustuksista, jotka käytetään pääosin henkilöstömenoihin. Henkilöstömenoarviossa on huomioitu em. valtionavustuksien aiemmin ennakoitua pienemmäksi jäävä käyttö vuonna 2013. Lisäksi henkilöstömenoarviota on laskettu edelliseen ennusteeseen verrattuna siksi, että vuoden 2014 talousarviovalmistelun yhteydessä kouluja ja oppilaitoksia sekä hallintoa kehoitettiin varautumaan ennakoivasti jo lukuvuoden 2013 - 2014 alusta sopeuttamistarpeisiin vuonna 2014.

Kaupungin tuottamien palveluiden muita kuin henkilöstömenoihin varattuja määrärahoja ennakoidaan jäävän käyttämättä noin 5,6 miljoonaa euroa. Marraskuun loppuun mennessä laskutettujen vuokrien ja edellisen vuoden toteutuneen laskutuksen perusteella arviota kuluvan vuoden vuokramenoista on laskettu 2,3 miljoonalla eurolla talousarvioon verrattuna. Vuokramenoarvioon sisältyy kuitenkin merkittävää epävarmuutta. Palvelujen sekä aineiden ja tarvikkeiden hankintaan varatuissa määrärahoissa ennakoidaan noin 3,3 miljoonan euron säästöjä. Myös näiden menojen osalta menoarviota on laskettu



edelliseen ennusteeseen verrattuna johtuen varautumisesta vuoden 2014 talousarvion toteuttamiseen.

Talousarviokohdissa Korvaukset ja avustukset muiden tuottamiin palveluihin kokonaismenojen ja tulojen ennakoidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Määrärahojen käyttösuunnitelmaa on kuitenkin tarkistettu opetuslautakunnan 18.6.2013 tekemän päätöksen mukaisesti siten, että lähinnä ruotsinkielisten ostopalvelupäiväkotien korvauksissa käyttämättä jäävät määrärahat on kohdennettu iltapäivätoiminnan tarjonnan lisäämiseen syksystä 2013 alkaen. Lisäksi lautakunta kehotti 29.10.2013 toisen toteutumisenennusteen käsittelyn yhteydessä kohdentamaan muissa avustuksissa mahdollisesti käyttämättä jäävät määrärahat iltapäivätoiminnan avustamiseen.

Talousarviokohdassa Työllisyyden hoitaminen ennakoidaan noin 0,5 miljoonan euron säästöä johtuen Metallica-pajan toiminnan käynnistymisen siirtymisestä.

Kaupunginvaltuusto myönsi 28.8.2013 opetuslautakunnalle oikeuden ylittää vuoden 2013 talousarvioon merkittyjä määrärahoja talousarviokohdassa Kaupungin tuottamat palvelut 12 901 000 eurolla. Ylitysoikeuden perusteena olivat käyttötalouden osalta edellä todetut ulkopuolisella rahoituksella rahoitettavat hankkeet sekä ammatillisen koulutuksen järjestämisluvan laajeneminen. Koska ennusteen mukaan ylitysoikeuden perusteet eivät toteudu ennakoidussa laajuudessa, ylitysoikeutta jää käyttämättä. Ammatillisen koulutuksen järjestämisluvan laajenemiseen on varauduttu vuoden 2014 talousarviossa, mistä johtuen ennusteella ei ole tältä osin vaikutusta vuoden 2014 ennakoituihin menoihin. Perusopetukseen vuosille 2013 - 2014 myönnettyjä valtionavustuksia ryhmäkokojen pienentämiseen ja tasa-arvoa edistäviin hankkeisiin sen sijaan siirtyy ennusteen mukaan käytettäväksi vuonna 2014 noin 1,6 miljoonaa euroa enemmän, kuin mihin vuoden 2014 talousarviota valmisteltaessa on varauduttu. Tältä osin vuoden 2013 ylitysoikeuden perusteena olleet tulot ja tuloja vastaavat menot siirtyvät vuodelle 2014.

Investointiosan irtaimistohankintoihin käytetään ennusteen mukaan kaikkiaan 11,6 miljoonaa euroa, mikä ylittää talousarvion 0,6 miljoonalla eurolla. Ylityksen syynä ovat vuodelta 2012 siirtyneet hankinnat sekä vuoden 2013 hankintoihin saadulla ulkopuolisella rahoituksella tehtävät hankinnat. Kaupunginvaltuusto on myöntänyt 30.1.2013 ja 28.8.2013 opetuslautakunnalle oikeuden ylittää edellä todetuilla perusteilla irtaimen omaisuuden perushankintojen määrärahan yhteensä 1 336 000 eurolla. Ylitys jää ennusteen mukaan ylitysoikeutta pienemmäksi johtuen vuodelle 2014 siirtävistä hankinnoista.



Kaupunginhallituksen hyväksymien vuoden 2013 talousarvion noudattamisohjeiden mukaan lautakuntien on annettava selvitys toteutumatta jääneistä sitovista toiminnallisista tavoitteista tammikuun 2014 loppuun mennessä. Neljännen ennusteen mukaan sitovat tavoitteet ovat toteutumassa. Ennusteen tekemisen jälkeen saatujen tietojen mukaan sitova tavoite "Oppimistulokset ja hyvinvointi paranevat" ei toteudu oppisopimuskoulutuksen lisäkoulutuksen osalta. Näyttötutkinnon suorittaneiden osuus kaikista opintonsa päättäneistä oppisopimusopiskelijoista ei pysynyt tavoitteen mukaisesti vähintään vuoden 2012 tasolla. Selvitystä toteutumatta jäävistä sitovista tavoitteista täydennetään tarvittaessa opetuslautakunnan kokouksessa.

Valtionosuuteen oikeuttavien oppilaitten ja opiskelijoiden kokonaismäärä on 57 037 eli 123 oppilasta ja opiskelijaa yli talousarviossa ennakoidun määrän. Oppilas- ja opiskelijamäärien ennakoidaan ylittävän talousarvion suomenkielisessä perusopetuksessa ja ammatillisessa oppilaitosmuotoisessa koulutuksessa. Sen sijaan ruotsinkielisen perusopetuksen oppilasmäärä ja oppisopimusten määrä jäävät alle talousarviossa ennakoidun määrän. Lukiokoulutuksen varsinaisten opiskelijoiden määrä ei poikkea merkittävästi talousarviossa ennakoidusta

Ennusteeseen ei sisälly oleellisia muutoksia talousarviossa huomioituihin toimintaympäristön muutoksiin ja riskeihin.

Esittelijä toteaa, että kaupunginvaltuuston myöntämät ylitysoikeudet riittävät kattamaan ennusteen mukaiset ylitykset sekä käyttötaloudessa että irtaimen omaisuuden hankinnoissa. Koska myös sitovat toiminnalliset tavoitteet ovat toteutumassa, ennuste ei edellytä opetuslautakunnalta toimenpiteitä.

Esittelijä

opetustoimen johtaja
Rauno Jarnila

Lisätiedot

Tero Vuontisjärvi, kehittämispäällikkö, puhelin: 310 80295
tero.vuontisjarvi(a)hel.fi
Paula Köylijärvi, talouspäällikkö, puhelin: 310 86968
paula.koylijarvi(a)hel.fi
Christer Sundqvist, vs. talouspäällikkö, puhelin: 310 86216
christer.sundqvist(a)hel.fi

Otteet

Ote

Otteensaaja

Otteen liitteet

Esitysteksti