



24.01.2024

## Kasvatuksen ja koulutuksen toimialajohtaja

---

Talousarviopäällikkö Pia Ojavuo  
PL 20  
00099 HELSINGIN KAUPUNKI

### Talousarvion 2023 ylitys

HEL 2024-001168 T 02 02 00

Alustavan tilinpäätöksen perustella toimialajohtaja päätti esittää kaupunginvaltuustolle esitettäväksi ylitysoikeutta talousarviokohtaan

- 2 10 01 Kaupungin tuottamat palvelut 14 miljoonaa euroa
- 2 10 03 Korvaukset ja avustukset 11,5 miljoonaa euroa

Esityksen perusteena ovat kaupungin tuottamissa palveluissa talousarviossa ennakoitua suuremmat sopimuspalkantarkistukset, toiminnan rahoittamiseen saadut harkinnanvaraiset valtionosuudet, hintatasonenakoitua suurempi nousu ja kehitysvammaisten iltapäivätoiminnan järjestäminen, jonka kustannukset oli budjetoitu talousarviovaiheessa sotepe-menoiksi.

Korvauksissa ja avustuksissa esityksen perusteena ovat yksityisen hoidon tukeen liittyvät menot, jotka oli budjetoitu kaupungin tuottamiin palveluihin, kasvaneet kotihoidon tuen kustannukset, perusopetuslain mukaisen iltapäivätoiminnan menot, jotka oli budjetoitu kehitysvammaisten osalta sotepe-menoiksi ja muilta osin kaupungin tuottamiksi palveluiksi sekä lakisääteiset perusopetuksen kotikuntakorvausmenot ja lastensuojelulain perusteella sijoitettujen lasten kustannukset. Näiden lisäksi menoja kasvattaa Rudolf Steiner-koulun vuokrat, joihin talousarviossa ei ole varauduttu.

3. virallisen ennusteen perusteella toimialan menot olisivat ylittyneet seuraavasti:

- 2 10 01 Kaupungin tuottamat palvelut 22,4 miljoonaa euroa ja
- 2 10 03 Korvaukset ja avustukset 9,0 miljoonaa euroa

Talousarviokohdan Kaupungin tuottamien palveluiden ylitys pienenee 8,4 miljoonaa euroa ja talousarviokohdan korvaukset ja avustukset kasvaa 2,5 miljoonaa euroa verrattuna kolmanteen viralliseen ennusteeseen.



24.01.2024

## Kasvatuksen ja koulutuksen toimialajohtaja

---

### Lisätiedot

Anna-Riitta Tarkkala-Hellström, suunnittelupäällikkö, puhelin: 310 86442  
anna.tarkkala-hellstrom(a)hel.fi  
Ira Kaukanen, johtava controller, puhelin: 310 35228  
ira.kaukanen(a)hel.fi

Kasvatuksen ja koulutuksen toimialajohtaja

### Tiedoksi

Kaupungin kanslia



24.01.2024

**Kasvatuksen ja koulutuksen toimialajohtaja**

---

Satu Järvenkallas  
kasvatuksen ja koulutuksen  
toimialajohtaja

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu.