

Talousarviopäällikkö Heikki Silpola ja controller Mervi Raita 27.4.2011:

Lukio- ja ammattiopetuslautakunta päätti 29.3.2011 § 73 esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle päätettäväksi, että lautakunnan vuoden 2011 käyttötalousosaan myönnetään valtionosuuskin katettu 1.096.955 euron lisämääräraha ja tuloarvion korotus 22.000 euroa.

Lisäksi lukio- ja ammattiopetuslautakunta päätti esittää kaupunginhallitukselle, että lisämäärärahan taso tulee sisällyttää vuoden 2012 talousarvion ja vuosien 2012 - 2015 taloussuunnitelmavuosien ohjelukujen pohjiin.

Lukio- ja ammattiopetuslautakunta on esittänyt 95 opiskelijamäärän lisäyksen perusteella määrärahan korotusta. Nykyinen talousarvio on laadittu 4.155 opiskelijamäärän mukaan ja tarve vuonna 2011 on n. 4250 opiskelijalle. Lukio- ja ammattiopetuslautakunnan esityksen mukaan lisämäärärahan tarve 95 opiskelijasta on 890.000 euroa.

Lukio- ja ammattiopetuslautakunnalle on 1.1.2011 lukien myönnetyllä järjestämisluvalla lisätty ammatillisen peruskoulutuksen vuotuista kokonaisopiskelijamäärää 40 opiskelijalla. Näiden opiskelijoiden aiheuttamia kustannuksia ei ole voitu ottaa huomioon vuoden 2011 talousarviota laadittaessa. Näiden koulutukseen otettujen opiskelijoiden osalta Turun kaupunki saanee valtionosuudet jälkikäteen opiskelijamäärälaskennan kautta. Turun kaupungille maksetaan ennakollista, laskennallista valtionosuutta ammatillisen koulutuksen yksikköhinnan 9.385.51 euron perusteella. Yksikköhinta sisältää tuoksellisuuden perusteella tehtävän porrastuksen. Lopullinen valtionosuus määräytyy 20.1 ja 20.9 opiskelijamäärien mukaan ja painotuksilla kevätkausi 7/12 ja syyskausi 5/12. Laskennallisella yksikköhinnalla laskettuna 40 opiskelijajapaikasta valtionosuutta kertyy n. 375.000 euroa.

Ammatillisen koulutuksen tarve on Turun seudulla yhä edelleen kasvava ja tästä syystä lukio- ja ammattiopetuslautakunta on esittänyt lisäksi 55 opiskelijan kouluttamiseen menomäärärahan lisäystä. Laskennallisella yksikköhinnalla laskettuna menomäärärahan tarve on n. 516.000 euroa. Turun kaupunki on aikaisempina vuosina saanut jälkikäteen myös näiden opiskelijamäärien mukaista valtionosuutta. Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuus on tältä osin ollut harkinnanvaraista.

Talouden vastuualueen näkemyksen mukaan nykyisessä vaikeassa alueellisen rakennemuutoksen vaiheessa voidaan pitää tarkoituksenmukaisena myöntää lukio- ja ammattiopetuslautakunnalle 95 opiskelijamäärän lisäyksestä kokonaisuudessaan menomäärärahaa yhteensä 890.000 euroa.

Lukio- ja ammattiopetuslautakunnan esitykseen sisällyttää lisämäärärahan taso vuoden 2012 talousarvion ja vuosien 2012 – 2015 taloussuunnitelma-
vuosiin talouden vastuualue toteaa, että hallintokunnan tulee sisällyttää talousarvioesitykseensä ko. opiskelijamäärät ja lisämäärärahan tarve. Lukio- ja ammattiopetuslautakunnan tulee syksyllä 2011 antaessaan kaupunginhallitukselle talousarvioesityksensä esittää laadinnassa käytetyt kokonaisopiskelijamäärät, niiden yksikköhinnat ja valtionosuuslaskennan ulkopuoliset menoerät.

Lukio- ja ammattiopetuslautakunta on esittänyt myös yhteensä 206.955 euron menomäärärahan ja 22.000 euron tuloarvion korottamista vuoden 2011 talousarvioon nuorten kesätyötyöpajatoimintaan. Apulaiskaupunginjohtajan 18.3.2011 § 16 päätöksellä on toiminnalle myönnetty lupa. Laskennallisten ennakollisten yksikköhintojen perusteella näyttää todennäköiseltä, että

myös kesätyöpajatoiminnan aiheuttamat kustannukset tulevat katetuksi valtionosuuksilla, vaikka se ei suoranaisesti ole valtionosuuksien alaista toimintaa.

Lukio- ja ammattiopetuslautakunta			
TA 2011	opiskelijamäärä	yksikköhinta	YHT:
Ammatillinen perustutkinto	4.155	9.184,10	38.159.936
Lisämenomäärärahaesitys 29.3.2011			
	opiskelijamäärä	yksikköhinta, OPH 9.11.2010	YHT:
Ammatillinen perustutkinto	4.250	9.385,51	39.888.418
Laskennallinen vos-lisäys		EROTUS	1.728.482

Talouden vastuualue puoltaa lukio- ja ammattiopetuslautakunnan esitystä menomäärärahan korottamista kokonaisuudessaan yhteensä 1.096.955 euroa ja tuloarviota 22.000 euroa. Samalla talouden vastuualue esittää edellä mainitun määrärahan kattamiseksi kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi, että kaupungin vuoden 2011 talousarvion tuloslaskelman valtionosuuden tuloarviota korotetaan 1.074.955 eurolla.

Kaupunginhallituksen ehdotus

Kaupunginvaltuusto päättää, että lukio- ja ammattiopetuslautakunnan menomäärärahaa korotetaan kokonaisuudessaan yhteensä 1.096.955 euroa ja tuloarviota 22.000 euroa ja että kaupungin vuoden 2011 talousarvion tuloslaskelman valtionosuuden tuloarviota korotetaan 1.074.955 eurolla.