

Osavuositarkastus 3 / 2022 / Sivistys- ja hyvinvointipalvelut

Sivistyslautakunta 25.10.2022 § 181
13/02.01.00/2022

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan osavuositarkastuksen 3/2022 tilinpäätösennuste laaditaan 30.9.2022 toteutumatietojen pohjalta.

Osavuositarkastuksessa esitetään

- toimialatarkastus
- talousarvion toteutuminen, keskeiset tekijät, joiden ennakoidaan vaikuttavan taloudellisten tuottojen ja kulujen määrään
- toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat
- ennuste
- tavoitteet ja niiden eteneminen
- osavuositarkastuksessa esitettävät talousarviomuutokset
- investointien toteutuma, poikkeamat ja ennuste
- talousohjelman vuotta 2022 koskevien ohjelmakohtien toteutuminen ja edistyminen

Osavuositarkastuksen pääpaino on merkittävien poikkeamien ennakoinnissa ja niihin varautumisessa tilinpäätöstä ajatellen.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen toimintakate oli syyskuun lopussa -36,42 milj. euroa, jossa muutosta edelliseen vuoteen nähden -0,25 milj. euroa, 0,69 % lisäys. Toimintatuottoja on kertynyt 3,05 milj. euroa ja toimintakuluja -39,47 milj. euroa. Henkilöstömenot -19,7 milj. euroa (tot.74 %) ovat kasvaneet 1,9 %, -0,37 milj. euroa edelliseen vuoteen vastaavaan ajankohtaan verrattuna.

Tulosalueiden osalta toimintakatteiden toteutumat 30.9.2022 tilanteessa oli: Sivistyksen ja hyvinvoinnin yhteiset 62 %, opetuspalvelut 74 %, varhaiskasvatuspalvelut 71 % ja elinikäinen oppiminen 73 %.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen talousarvion osalta ennustetaan, että toimintakate alittuu lähes 1,1 milj. eurolla.

Opetuspalveluiden osalta hankkeisiin kohdistuneita tuloja arvioidaan kertyvän 0,4 milj. euroa enemmän talousarvioon nähden. Toimintamenoissa alitukset kohdistuvat henkilöstömenoihin 0,14 milj. euroa, jossa kelan sairausvakuutuskorvaukset toteutuvat arvioita suurempina kun taas oppimateriaalimenot ylittyvät 0,1 milj. euroa. Näiden johdosta toimintakate ennustetaan alittuvan 0,45 milj. euroa.

Varhaiskasvatuksen kotihoidon tuen ennustetaan alittuvan 0,25 milj. euroa ja henkilöstömenot 0,26 milj. euroa. Toimintatuloissa hankkeiden lisäystä arvioidaan kertyvän 0,1 milj. euroa, jolloin toimintakate alittuu 0,6 milj. euroa.

Elinikäisen oppimisen ja hyvinvoinnin palveluissa arvioidaan toimintakatteiden osalta alitusta 0,08 milj. euroa. Alitukset kohdistuvat henkilöstömenoihin sekä palvelujen ostoihin.

Syyskuun ennusteen pohjalta sivistys- ja hyvinvointipalvelut esittävät kunnanvaltuustolle vuoden 2022 talousarvioon muutosesityksen.

Muutosesitys kohdistuu opetuspalveluiden palvelualueeseen sekä varhaiskasvatuspalveluiden palvelualueeseen seuraavasti:

Opetuspalveluiden tulojen lisäys tukiin ja avustuksiin 0,42 milj. euroa sekä sairausvakuutuskorvauksiin 0,14 milj. euroa.

Varhaiskasvatuspalveluiden menojen vähennys henkilöstömenoissa yhteensä 0,2 milj. euroa ja kotihoidontuessa yhteensä 0,2 milj. euroa.

Sivistys- ja hyvinvointipalveluiden toimintakatteen vähennys yhteensä 0,96 milj. euroa.

SIVISTYS- JA HYVINVOINTIPALVELUT			
	TA 2022	LISÄYS/VÄHENNYS	MTA 2022
TOIMINTATULOT	4 228 843	420 000	4 648 843
TOIMINTAMENOT	-54 119 206	540 000	-53 579 206
TOIMINTAKATE	-49 890 363	960 000	-48 930 363

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen lautakuntatavoitteet ovat toteutumassa. Varhaiskasvatuksen tulosalueella tavoitteeksi asetettiin avoimien toimien täyttöprosenttitalvoitteeksi 30. Tämä tavoite on jo täyttynyt keväällä 2022. Opetuspalvelujen toimenpideohjelmaa kiusaamisen, väkivallan ja häirinnän vähentämiseen on toteutettu loppuvuodesta 2021 alkaen ja kevätlukukaudella 2022. KiVa-kuntaraportin tulokset vuodelta 2022 kertovat, että opetuspalveluiden toimenpideohjelma on tuottanut positiivisia tuloksia. Raportin vuodesta 2018 lähtevä seuranta osoittaa laskevaa trendiä kiusaajana toimisessa ja kiusatuksi joutumisessa.

Kirjaston tavoite laadukkaasta toiminnasta, palvelujen monipuolistamisesta, asiakkaiden aktivoinnista ja aineistojen hankinnasta kuntalaisten tarpeita vastaavasti toteutuu. Kirjaston Unelmoidaan uudesta -hanke on toteutumassa vuoden 2022 tavoitteiden osalta. Kansalaisopiston tavoite monipuolisesta tarjonnasta ja markkinoinnista on toteutunut ja kurssitarjonta on kasvanut entiseen verrattuna.

Valmistelija Sivistysjohtaja Timo Ahvo, sähköposti timo.ahvo(@)mantsala.fi / controller Katri Kotila, sähköposti katri.kotila(@)mantsala.fi

Esittelijä Sivistysjohtaja Ahvo Timo

Päätösehdotus Sivistyslautakunta hyväksyy sivistys- ja hyvinvointipalveluiden osavuosisikatsauksen 3/2022.

Lautakunta hyväksyy palvelualueen vuoden 2022 talousarvioon esitettävät määrärahamuutokset ja esittää muutosten hyväksymistä kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle

Päätös Hyväksyttiin päätösesityksen mukaisesti.

Liite 1. Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen osavuosisikatsaus 3/2022

Liite 2. Tavoitteet ja niiden toteuma 09/2022