

Tilinpäätös 2023 / Sivistys- ja hyvinvointipalvelualue

Sivistyslautakunta 27.02.2024 § 13
2/02.01.00/2022

Kuntalain mukaan kunnan on laadittava vuodelta 2023 tilinpäätös maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen toimintakertomuksessa vuodelta 2023 on esitetty selvitys valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta. Toimintakertomuksessa on todettu tavoitteiden toteutuminen ja olennaisimmat poikkeamat ja niiden syyt sekä suoritteiden toteutumatiiedot. Toimintakertomuksessa on kuvattu palvelualueen sekä sivistyslautakunnan ja hyvinvointilautakunnan tulosalueiden palvelusuunnitelman toteutuminen ja toiminta-ajatus.

Sivistystyksen yhteisten, opetuksen, varhaiskasvatuksen sekä elinikäisen oppimisen ja hyvinvoinnin tulosaluekohtaisissa kuvauksissa on arvioitu laajemmin palveluiden toteutumista ja niissä toteutuneita muutoksia sekä arvioitu tulevaa kehitystä tulosalueittain. Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen on selvitetty palvelualueen toimintakertomuksessa ja esitetty niistä keskeiset johtopäätökset. Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueella toimintakertomuksen tiedot koskevat palvelualueen kahta lautakuntaa. Hyvinvointilautakunnan tilinpäätöstiedot ja toimintakertomus sisältyvät sivistyslautakunnan käsittelemään koko palvelualueen toimintakertomukseen.

Sivistys- ja hyvinvointipalveluiden tulosalueet saavuttivat pääosin vuoden 2023 toiminnalle asetetut tavoitteet. Valtuustotavoitteiden osalta HYTE-kerroin nousi 19,2 euroon asukasta kohden, kun tavoitteena oli 18 euroa asukasta kohden. Kaikkiin syrjäytymisen ehkäisyyn asetettuihin tavoitteisiin ei päästy. Lautakuntiin nähden sitovat tavoitteet pystyttiin toteuttamaan. Varhaiskasvatuksen pätevän henkilöstön saatavuuden osalta ei saavutettu asetettua tavoitetta. Myöskään kaikissa opetuspalveluiden kiusaamisen ja syrjäytymisen ehkäisyyn liittyvissä tavoitteissa ei päästy asetettuihin tavoitteisiin. Osa opetuspalveluiden tavoitteista oli yhteisiä valtuuston asettamien tavoitteiden kanssa ja siksi myöskään valtuuston asettamia tavoitteita ei saatu toteutettua kokonaisuudessaan.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen tilinpäätöksen toimintakate oli -50,14 miljoonaa euroa ja se ylitti muutetun talousarvion 1,05 miljoonaa euroa. Toimintatulot alittuivat 0,56 miljoonaa euroa ja toimintamenot ylittyivät 0,49 miljoonaa euroa. Toimintakate ylittyi opetuspalveluissa 0,77 miljoonaa euroa, varhaiskasvatuspalveluissa 0,20 miljoonaa euroa ja elinikäisen oppimisen ja hyvinvoinnin palveluissa 0,12 miljoonaa euroa.

Investointien (irtain omaisuus) toteutuma oli yhteensä 0,18 miljoonaa euroa toteutuma ollessa 78 %. Merkittävin investointikohde oli Koskenrannan päiväkotin Amandan ensikertainen kalustaminen 0,11 miljoonaa euroa.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen toiminnan rakenne on kunnossa. Talouden osalta toimintaa haastavat kohonnut kustannustaso ja ennakoitua suurempi palkkaratkaisu vuonna 2023. Vuoden 2024

talousarviossa otettiin huomioon vuoden 2023 kolmannen osavuositarkistuksen korjaukset ja tehtiin muutokset vuoden 2024 talousarvioon. Erityisesti toimintatulojen laskeminen ja toimintakulujen kasvu aiheuttavat epävarmuutta palvelualueen vuoden 2024 talousarvioon ja sen toteutumiseen. Vuodelle 2023 asetettujen tavoitteiden toteutuminen pääosin ja tavoitteiden yhteyden vahvistuminen kunnan strategiaan lisäävät toiminnan ja talouden yhteyttä ja sitä kautta toiminnan tuloksellisuuden parantamista.

Valmistelija	Sivistysjohtaja Timo Ahvo, sähköposti timo.ahvo(@)mantsala.fi, hyvinvointipäällikkö Vuokko Leirimaa, sähköposti vuokko.leirimaa(@)mantsala.fi, controller Kristian Kuisma, sähköposti kristian.kuisma(@)mantsala.fi, opetuspäällikkö Janne Mäkinen, sähköposti janne.makinen(@)mantsala.fi, varhaiskasvatuspäällikkö Karoliina Purola, sähköposti karoliina.purola(@)mantsala.fi
Esittelijä	Sivistysjohtaja Ahvo Timo
Päätösehdotus	Sivistyslautakunta hyväksyy sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen vuoden 2023 tilinpäätöksen ja palvelualueen vuoden 2023 toimintakertomuksen, tavoitteet ja suorite- ja tunnusluvut.
Päätös	Hyväksyttiin ehdotuksen mukaan.

- Liite 1. Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen toimintakertomus 2023
- Liite 2. Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen tavoitteet 2023
- Liite 3. Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen suorite- ja tunnuslukutaulukko 2023