

Osavuositarkastus 2/2024 Sivistys- ja hyvinvointipalvelualue / Elinikäinen oppiminen ja hyvinvointi

Hyvinvointilautakunta 13.08.2024 § 177
392/02.01.00/2023

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan osavuositarkastuksen 2/2024 tilinpäätösennuste laaditaan 30.6.2024 toteutumatietojen pohjalta.

Osavuositarkastuksessa esitetään

- toimialatarkastus
- talousarvion toteutuminen, keskeiset tekijät, joiden ennakkoidaan vaikuttavan taloudellisten tuottojen ja kulujen määriin
- toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat
- ennuste
- osavuositarkastuksessa esitettävät talousarviomuutokset
- investointien toteutuma, poikkeamat ja ennuste

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

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen toimintakate oli kesäkuun lopussa -28,3 milj. euroa. Muutos edelliseen vuoteen nähden on -1,32 milj. euroa (4,9 % lisäys). Toimintatuottoja on kertynyt 1,40 milj. euroa ja toimintakuluja 29,7 milj. euroa. Henkilöstömenot -16,1 milj. euroa (tot. 55,2 %) ovat kasvaneet edelliseen vuoteen vastaavaan ajankohtaan verrattuna -1,33 milj. euroa (9,0 %).

Tulosalueiden osalta toimintakateen toteutumat 30.6.2024 tilanteessa olivat seuraavat: sivistyksen ja hyvinvoinnin yhteiset 49,7 %, opetuspalvelut 54,6 %, varhaiskasvatuspalvelut 53,6 % ja elinikäinen oppiminen 58,6 %.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen talousarvion seurannassa on todettu kustannuspaineita ja korjattavia asioita. Elinikäisen oppimisen ja hyvinvoinnin tulosalueella talousarvioon korjataan tulosalueiden tuloarvioita. Tulosalueella tuloja vähennetään 50 000 euroa hanketulojen pienentymisen takia.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen vuoden 2024 talousarvioennusteen avulla seurataan kustannuspaineita aiheuttavia tekijöitä. Vuoden kolmannessa osavuositarkastuksessa pystytään tarkemmin arvioimaan koko vuoden osalta palvelualueen talousarvion toteutumaa ja kolmannen osavuositarkastuksen yhteydessä ehdotetaan mahdolliset lisäkorjaukset sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen vuoden 2024 talousarvioon.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen osavuositarkastuksen palvelualuekohtainen ja tulosaluekohtaiset talouden ja tavoitteiden toteutumat 30.6.2024 on esitetty liitteissä.

Lautakuntien osavuositarkastukset käsitellään kunnanhallituksessa 9.9.2024 ja kunnanvaltuustossa 16.9.2024.

Valmistelija

Sivistysjohtaja Timo Ahvo, sähköposti timo.ahvo(@)mantsala.fi, controller Kristian Kuisma, sähköposti kristian.kuisma(@)mantsala.fi

Esittelijä	Hyvinvointipäällikkö Leirimaa Vuokko
Päätösehdotus	Hyvinvointilautakunta merkitsee tiedoksi osavuosisikatsaus 2/2024:n ja sivistyslautakunta vie sen edelleen kunnanhallituksen käsittelyyn.
Käsittely	Controller Kristian kuisma esitteli asian ennen kokousta.
Päätös	Merkittiin tiedoksi. Liite 1. Osavuosisikatsaus 2/2024 Elinikäinen oppiminen ja hyvinvointi Liite 2. Lautakuntiin nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen 2024