

Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunnan toiminnan ja talouden osavuositarkastus 2/2024, 1.1.-31.8.2024

Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunta 26.09.2024
180/02.00/2023

Valmistelu/lisätiedot

rehtori Kaija Impola-Peltomaa, puh. 040 710 9167 sähköposti;
etunimi.sukunimi@askola.fi

Vuoden 2024 talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan lautakuntien tulee antaa kunnanhallitukselle osavuositarkastusraportti toteutumisista huhtikuun ja elokuun lopun tilanteesta ja tilinpäätöksen 31.12. tilanteesta.

Osavuositarkastus 02/2024 mukaan talouden toteuma on 66,7 prosenttia palvelualueella. Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunnalle osoitettu talousarvion sitova toimintakate vuodelle 2024 on n. 9,3 milj. euroa. Kertyneen toteuman mukaan havaittavissa on ylityspaineita eri vastuualueilla lautakuntatasolla sekä valtuustotasolla tehtävä- ja palvelualueitasolla.

Elokuun lopun tilanteen mukaan laaditaan myös tilinpäätösnäyte osaksi osavuositarkastusta. Tilinpäätösnäytteen laadinnassa on huomioitu toiminnan muutokset ja niiden vaikutus taloudellisesti määrärahoihin. Arvioitun mukaan sitovaksi toimintakatteeksi palvelualueelle muodostuisi noin 9,6 miljoonaa euroa. Tilinpäätösnäytteen mukaan arvioitu sitovan toimintakatteen ylitys on noin 300 000 euroa. Sitovan toimintakatteen ylitys koostuu pääasiassa henkilöstökuluista sekä muuttuneista koulukuljetuskustannuksista. Lautakunta esittää ylityksen kattamista lisämäärärahalta palvelualueitasolla.

Vastuualueiden väliset määrärahasiirrot hyväksyy lautakunta.

Toiminnan ja talouden seurantaraportti 1.1.-31.8.2024 on esityslistan liitteenä.

Tulojen ja kulujen muutokset:

Osaaminen tehtäväalue

Varhaiskasvatus / eri kustannuspaikkoja

Lisätään:

+ 75 000 € myyntituottoja (kp 3665; 50 000; kp 3670; 25 000)

Vähennetään:

- 25 000 € maksutuottoja (kp 3665)

- 160 000 € henkilöstökuluja (jakaantuu eri päiväkodeille)

- 50 000 € avustuksia (kp 3615)

Sitovan toimintakatteen vähennys varhaiskasvatukseen on yhteensä 260 000 euroa. Tämä määräraha siirretään lautakunnan päätöksellä kattamaan esiopetuksen ja osittain perusopetuksen lisämääräraharavetta.

Esiopetus / kustannuspaikka 3640 ja 3641

Lisätään:

+ 60 000 € henkilöstökuluja

Sitovan toimintakatteen lisäys esiopetukseen on yhteensä 60 000 euroa

Perusopetus / eri kustannuspaikkoja

Lisätään:

+ 225 000 € henkilöstökuluja (jakaantuu eri kouluille)
+ 110 000 € palvelujen ostoja (kp 3055; 90 000; ja kp 3059; 25 000)
Sitovan toimintakatteen lisäys perusopetuksen on yhteensä
335 000 euroa

Lukio koulutus / kustannuspaikka 3100

Lisätään:

+ 115 000 € henkilöstökuluja

Sitovan toimintakatteen lisäys lukiokoulutukseen on yhteensä
115 000 euroa

Elämänlaatu tehtäväalue

Kulttuuripalvelut/ kustannuspaikka 3404

Lisätään:

+ 5 000 € palveluiden ostoja

Sitovan toimintakatteen lisäys kulttuuripalveluihin on yhteensä
5 000 euroa

Kirjastopalvelut/ kustannuspaikka 3205

Lisätään:

+ 10 000 € henkilöstökuluja

Vähennetään:

- 20 000 € avustuksia toimintatuotoissa

Sitovan toimintakatteen lisäys kirjastopalveluihin on yhteensä 30 000 euroa

Liikuntapalvelut/ kustannuspaikka 3400

Lisätään:

+ 15 000 € henkilöstökuluja

Sitovan toimintakatteen lisäys liikuntapalveluiden on yhteensä

+ 15 000 euroa

Lisämääräraha sitovan toimintakatteen lisäyksenä palvelualueella
yhteensä on 300 000 euroa jakaantuen osaaminen- tehtäväalueelle
250 000 euroa ja elämänlaatu- tehtäväalueelle 50 000 euroa.

Esittelijä

Rehtori, osaaminen ja elämänlaatu Kaija Impola-Peltomaa

Päätösehdotus

Lautakunta hyväksyy osavuosisikatsauksen.

Lautakunta hyväksyy 260 000 euron määrärahasiirron
varhaiskasvatuksen-vastuualueelta esiopetus- ja perusopetus-
vastuualueille.

Lautakunta esittää kunnanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle 300 000
euron lisämäärärahan myöntämistä osaaminen ja elämänlaatu -
palvelualueelle esityksen mukaan toimintatulojen lisäystä 30 000 euroa ja
toimintakulujen lisäystä 330 000 euroa. Vaikutus sitovaan
toimintakatteeseen palvelualueella yhteensä on 300 000 euroa.

Päätös

Täytäntöönpano

kunnanhallitus