

Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunnan toiminnan ja talouden osavuosikatsaus 2/2025, 1.1.-31.8.2025

Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunta 25.09.2025 § 92
201/02.02.00/2023

Valmistelu/lisätiedot

palvelualuejohtaja Janne Mäkinen, puh. 040 506 9547 tai
etunimi.sukunimi@askola.fi

Vuoden 2025 talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan lautakuntien tulee antaa kunnanhallitukselle osavuosikatsausraportti toteutumisista huhtikuun ja elokuun lopun tilanteesta ja tilinpäätöksen 31.12. tilanteesta.

Osavuosikatsaus 02/2025 mukaan talouden toteuma sitovan toimintakatteen mukaan on 64,5 prosenttia koko palvelualueella, 6,3 miljoonaa euroa. Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunnan alkuperäisen talousarvion sitova toimintakate vuodelle 2025 on 9,8 milj. euroa. Talousarviossa on määritelty toimintakate sitovaksi tasoksi palvelu- ja tehtäväalueilla kunnanvaltuuston nähden ja vastuualueilla lautakuntaan nähden.

Elokuun lopun tilanteen mukaan laaditaan myös tilinpäätösennuste osaksi osavuosikatsausta. Tilinpäätösennusteessa arvioidaan toiminnallisten tavoitteiden toteutumisennuste sekä talouden ennuste. Laadinnassa otetaan huomioon toiminnan muutokset ja niiden talousvaikutukset. Tilinpäätösennusteessa sitovaksi toimintakatteeksi palvelualueelle muodostuisi 9,8 miljoonaa euroa määrärahamuutoksista huolimatta. Tilinpäätösennuste sisältää palvelualueen määrärahamuutokset nettovaikutuksiltaan nolla euroa, palvelualueella määrärahaesityksessä sekä tulot että menot kasvavat 200 000 euroa. Tulojen kasvun peruste on Opetushallituksen kotikuntakorvaustulojen määrä, 200 000 euroa. Toimintakuluja kasvattaa Opetushallituksen kotikuntakorvauskulujen kasvu 50 000 euroa, varhaiskasvatus-vastuualueella toiminnan muutosvaikutus 144 000 euroa ja opetuspalvelut-vastuualueella 6 000 euroa Särkijärven iltapäivätoiminnan toteutuminen lukuvuodella 2025-2026.

Lisäksi osavuosikatsauksessa on toteutettu vastuualueiden välisinä siirtoina palvelualueen käyttösuunnitelmassa hyväksytty muutos (16.1.2025 §5), nettovaikutus nolla euroa. Vastuualueiden väliset määrärahasiirrot hyväksyy lautakunta.

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

Esittelijä

palvelualuejohtaja, osaaminen ja elämänlaatu Janne Mäkinen

Päätösehdotus

Lautakunta hyväksyy osavuosikatsauksen 2/2025.

Lautakunta hyväksyy palvelualueen käyttösuunnitelmassa (16.1.2025 §5) toteutetun vastuualueiden välisen määrärahasiirron seuraavasti:

- perusopetus-vastuualueelta henkilöstökuluista vähennetään 16 000 euroa
- osaaminen/hallinto -vastuualueelle lisätään palvelujen ostoja 16 000 euroa

Lautakunta esittää kunnanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle 200 000 euron lisämäärärahatulon ja -200 000 lisämääräkulun myöntämistä

osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueelle esityksen mukaan. Vaikutus sitovaan toimintakatteeseen palvelualueella yhteensä on nolla euroa.

Lisämäärärahat jakaantuvat osaaminen-tehtäväalueella seuraavasti (tili/kustannuspaikka):

- kotikuntakorvaustulot (3200/3359), 200 000 euroa
- kotikuntakorvauskulu (5306/3359), 50 000 euroa
- henkilöstökulujen kattamiseen päiväkodeissa (palkat/päiväkodit), yhteensä 144 000 euroa
- henkilöstökulujen kattamiseen Särkijärven iltapäivätoiminnan toteutuminen syyslukukaudella 2025 (palkat/3063), 6 000 euroa

Päätös

Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Täytäntöönpano

kunnanhallitus