

## Kasvatus- ja opetuslautakunnan osavuositarkastus ajalla 1.1.-30.6.2023

Kasvatus- ja opetuslautakunta 29.08.2023 § 81

Esittelijä: Sivistysjohtaja Arto Jormalainen  
Valmistelija: Sivistysjohtaja Arto Jormalainen

Karkkilan kaupungin vuoden 2023 talouden ja toiminnan toteumaa seurataan kolme kertaa vuodessa laadittavalla osavuositarkastuksella ja tilinpäätöksellä. Osavuositarkastukseen kootaan talouden toteumat sekä kaupunkistrategiasta vuodelle 2023 johdettujen toiminnallisten tavoitteiden toteumat. Osavuositarkastukset laaditaan maaliskuun, kesäkuun ja syyskuun lopun sekä joulukuun lopun (tilinpäätös) kumulatiivisista tilanteista. Vuoden 2023 toinen osavuositarkastus kuvaa talouden ja toiminnan toteumat ajalta 1.1. - 30.6.2023.

Kasvatus- ja opetuslautakunnan alaisen toiminnan osalta osavuositarkastuksen mukaan tilikauden tulosten tulee ylittymään mm. talousarvion palkkoja koskevien sopimusratkaisujen vuoksi.

Toiminnallisten tavoitteiden osalta ennustetaan myös, että ne toteutuvat pääosin talousarvion mukaisesti.

Ehdotus: Sivistysjohtaja Arto Jormalainen  
Kasvatus- ja opetuslautakunta  
1) merkitsee osavuositarkastuksen 1.1. - 30.6.2023 tietoonsa saatetuksi ja  
2) valmistelee seuraavaan kokoukseen esityksen lisämäärärahaa

Päätös: Keskustelun edetessä esittelijä tekijä seuraavan muutoksen päätösehdotuksen:

Kasvatus- ja opetuslautakunta  
1) merkitsee osavuositarkastuksen 1.1.-30.6.2023 tietoonsa saatetuksi ja  
2) edellyttää sivistysjohtajaa valmistelevaan seuraavaan kokoukseen esityksen lisämäärärahaa

Muutettu päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Lisäksi merkittiin, että Elisa Annala poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn aikana klo 18:05.

Täytäntöönpano: Sivistysjohtaja

Kasvatus- ja opetuslautakunta 26.09.2023 § 91  
316/02.02.02/2023

Esittelijä: Sivistysjohtaja Arto Jormalainen  
Valmistelija: Sivistysjohtaja Arto Jormalainen

Ptk tark.

Palkkaratkaisujen vaikutus on lisännyt henkilöstömenoja ja niiden kehityksen arvioidaan nousevan edellisessä kokouksessa arvioitua enemmän. Henkilöstökulujen toteuma oli 58 % ja viimeisimmän selvityksen mukaan arvioitu ennuste ei riitä. Uusi ennuste on 277 479 € korkeampi kuin talousarviossa hyväksytty määräraha. Näin ollen lautakunnan tilinpäätösennuste on -17 296 065 €, joka ylittää muutetun talousarvion 613 610 €.

Ehdotus: Sivistysjohtaja Arto Jormalainen  
Kasvatus- ja opetuslautakunta  
1) merkitsee osavuosisikatsauksen 1.1.-30.6.2023 tietoonsa saatetuksi ja  
2) edellyttää sivistysjohtajaa valmistelevaan esityksen lisämäärärahasta loka-marraskuun kokoukseen.

Päätös: Hyväksyttiin.

Täytäntöönpano: