

Kasvatus- ja opetuslautakunnan osavuosikatsaus 3/2024 ajalta 1.1.-30.9.2024

Kasvatus- ja opetuslautakunta 19.11.2024 § 101
96/02.02.02/2024

Esittelijä: Sivistysjohtaja Lilja Sini

Valmistelija: Sivistysjohtaja Lilja Sini,
varhaiskasvatusjohtaja Viitanen Kirsi,
rehtori Annala Elisa,
rehtori Kokkonen Ossi,
rehtori Saukkola Minna,
rehtori Saikkonen Tomi

Karkkilan kaupungin vuoden 2024 talouden ja toiminnan toteumaa seurataan kolme kertaa vuodessa laadittavalla osavuosikatsauksella ja tilinpäätöksellä. Osavuosikatsaukseen kootaan talouden toteumat sekä kaupunkistrategiasta vuodelle 2024 johdettujen toiminnallisten tavoitteiden toteumat.

Osavuosikatsaukset laaditaan maaliskuun, kesäkuun ja syyskuun lopun sekä joulukuun lopun (tilinpäätös) kumulatiivisista tilanteista. Vuoden 2024 kolmas osavuosikatsaus kuvaa talouden ja toiminnan toteumat ajalta 1.1. - 30.9.2024.

Kasvatus- ja opetuslautakunta ei ole pysynyt tarkastelujaksolla suunnitellussa talousarvion nähden. Tasaisen käytön mukaisesti toimintakatteen toteuma tulisi syyskuun jälkeen olla 75 %, kun se nyt kasvatus- ja opetuslautakunnan osalta on 81 %. Ylitystä on täten 6 %, mikä euromääräisesti tällaisena ylityksenä tilinpäätöksessä toteutuessa vastaisi - 17 215 382 euron toimintakatetta ja talousarvion -974 456 euron ylitystä. Kasvatus- ja opetuslautakunnalle on haettu lisämäärärahaa vuodelle 2024, mutta sitä ei ole muutettuun talousarvion kirjattu. Aiemmin haettu lisämääräraha 741 000 euroa ei syyskuun lopun arvion mukaan riitä. Lisämäärärahaa tulee edelleen hakea lisää.

Toimintatuotot ovat toteutuneet kokonaisuudessaan 63 % mukaisesti. Myyntituottoja on saatu odotettua enemmän, mutta maksutuottojen sekä tukien osalta talousarvio on toteutunut huomattavasti talousarviota heikommin. Toimintakulut ovat 80 % eli noin 5 % yli talousarvion. Syynä tähän ovat erityisesti henkilöstökulut, jotka ovat ylittyneet 9 %. Tämä johtuu suurilta osin vuoden 2024 talousarvion henkilöstön virheellisestä budjetoinnista sekä yleisestä alibudjetoinnista.

Toimintatuotot 63 %

Toimintakulut 80 %

- henkilöstökulut 84 %
- palvelujen ostot 75 %
- aineet, tarvikkeet ja tavarat 77 %
- avustukset 66 %
- muut toimintakulut 76 %

TOIMINTAKATE 81 %

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

Osavuositarkastus 3/2024 ajalta 1.1.-30.9.2024 liitteenä.

- Ehdotus: Sivistysjohtaja Lilja Sini
Kasvatus- ja opetuslautakunta merkitsee osavuositarkastuksen 1.1. – 30.9.2024 tietoonsa saatetuksi.
- Päätös: Hyväksyttiin.
- Pöytäkirjamerkintä: Merkittiin, että Ossi Kokkonen saapui kokoukseen tämän pykälän käsittelyn alussa klo 17:35 ja oli asiantuntijana paikalla koko pykälän käsittelyn ajan.