

Kasvun ja oppimisen palvelujen osavuositarkastus 1-3/2024

Opetus- ja kasvatustalvaltkunta 22.05.2024 § 11
2386/02.02.02/2024

Valmistelijä: Controller Emilia Kaapeli
etunimi.sukunimi(ät)uusikaupunki.fi

Toimielimet raportoivat talousarvion toteutumisesta valtuustolle neljännesvuosittain. Ensimmäinen raportointikausi kattaa kuukaudet 1-3 (taloudelliset tavoitteet), toinen 1-6 (toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet), kolmas 1-9 (toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet) ja neljäs 1-12 (tilinpäätös), Raportit toimitetaan palvelualueittain.

Tasaisen käytön mukainen kolmen kuukauden toteutuma on 25 %, mutta henkilöstömenojen toteutumisasteen on oltava tätä pienempi. Käyttöprosenttiin vaikuttaa myös se, että osa kustannuksista ja tuotoista ei toteudu tasaisesti ympäri vuoden.

Talousarviossa ja toteutuksessa ovat mukana sekä ulkoiset että sisäiset erät ja poistot sekä valmistus omaan käyttöön.

Palvelualueiden käyttötalous

Varhaiskasvatuksen toimintatuottojen toteutumisaste oli 10,1 %, toimintakulujen 20,8 % ja toimintakatteen 21,1 %.

Perusopetuksen toimintatuottojen toteutumisaste oli 11,1 %, toimintakulujen 23,7 % ja toimintakatteen 24,5 %.

Lukion toimintatuottojen toteutumisaste oli 34,7 %, toimintakulujen 23,5 % ja toimintakatteen 23,5 %.

Kasvun ja oppimisen palvelualueiden tuotoista puuttuu vielä tilinpäätöksessä taseeseen oikaistut hankeavustukset, joten tuottojen toteutumisaste näyttää pienemmältä kuin, mitä se todellisuudessa on.

Esittelijä: Opetustoimenjohtaja Arja Kitola

Päätösehdotus: Opetus- ja kasvatustalvaltkunta päättää merkitä tiedoksi 1-3/2024 osavuositarkastuksen.

Päätös: Merkittiin tiedoksi.

Opetus- ja kasvatustalautakunta 22.05.2024 § 41
2386/02.02.02/2024

Kasvun ja oppimisen palvelualueiden talouden toteutumiseen 1-3/2024 tuli täsmennystä edellisen lautakunnan kokouksen jälkeen. Muutokset johtuivat kaavavirheistä, jotka on korjattu.

Varhaiskasvatuksessa toimintatuottojen käyttöaste budjetista nousi 1,0 prosenttiyksikköä ja toimintakulujen käyttöaste pysyi samana, joten toimintakatteen käyttöaste nousi 0,2 prosenttiyksikköä.

Perusopetuksessa toimintatuottojen käyttöaste laski 1,3 prosenttiyksikköä. Myös toimintakulujen käyttöaste laski 0,1 prosenttiyksikköä toimintakatteen käyttöasteen pysyessä samana.

Lukion osalta toimintatuotot pysyivät samana, mutta -kulujen käyttöaste kasvoi 0,1 prosenttiyksikköä. Näin vähäisillä muutoksilla ei käytännössä ole vaikutusta talousarvion toteutumiseen.

Palvelualueiden käyttötalous

Varhaiskasvatuksen toimintatuottojen toteutumisaste oli 9,1 %, toimintakulujen 20,8 % ja toimintakatteen 21,3 %.

Perusopetuksen toimintatuottojen toteutumisaste oli 9,8 %, toimintakulujen 23,6 % ja toimintakatteen 24,5 %.

Lukion toimintatuottojen toteutumisaste oli 34,7 %, toimintakulujen 23,6 % ja toimintakatteen 23,6 %.

Esittelijä: Opetustoimenjohtaja Arja Kitola

Päätösehdotus: Opetus- ja kasvatustalautakunta päättää merkitä tiedoksi 1-3/2024 osavuosikatsauksen.

Päätös: Merkittiin tiedoksi.