

KONTIOLAHTI



OSAVUOSIRAPORTTI 2/2024

Kunnanhallitus 26.8.2024

Kunnanvaltuusto 2.9.2024

Käyttötalousosa

Sivistyslautakunta

Sivistystoimen hallinto

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	174		40				
Toimintakulut	-689 849	-715 920	-321 740	45 %	407 010	-308 910	-323 026
Toimintakate	-689 675	-715 920	-321 700	45 %	407 010	-308 910	-323 026

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Toimintakatteen toteuma oli 44,9 %. Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti.

Perusopetus

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	950 727	724 250	597 192	82 %	-271 950	452 300	634 762
Toimintakulut	-22 443 371	-22 598 468	-11 194 153	50 %	12 357 730	-10 240 738	-10 850 975
Toimintakate	-21 492 644	-21 874 218	-10 596 961	48 %	12 085 780	-9 788 438	-10 216 213

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Toimintakatteen toteuma on 48,5 %. Osavuosikatsauksen ajankohtaan nähden toteuma on laskennallisella tasolla, mutta loppuvuoden henkilöstömenojen ylitysriski (n. -90 000 €) tuodaan tiedoksi. Ylitysriski johtuu sekä sijaiskustannuksista, joihin ei ole raamin mukaisen budjetoinnin sisällä ollut mahdollisuutta varata määrärahoja, että oppilaiden tuentarpeeseen palkatuista koulunkäynninohjaajista. Kesän alussa voimaan tulleet palkankorotukset näkyvät loppuvuoden henkilöstömenoissa.
- Toimintatuotoissa tukien ja avustusten toteuma on 171,8 %, koska kahdesta valtion erityisavustuksesta on saatu päätös ja määrärahat vasta talousarvion laadinnan jälkeen.
- Organisaatiouudistuksen vuoksi tässä osavuosikatsauksessa ei esitetä lisämäärärahaa, vaan määrärahan ylityspaineet tuodaan tässä vaiheessa tiedoksi. Lautakunnan talouden kokonaistilannetta selvitetään seuraavaan osavuosikatsaukseen mennessä ja ratkaisuja pyritään löytämään osaston sisältä siltä osin kuin mahdollista.

Varhaiskasvatuspalvelut

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	905 495	625 000	355 408	57 %	-311 200	313 800	651 969
Toimintakulut	-14 200 917	-14 133 640	-6 981 586	49 %	7 452 550	-6 681 090	-7 084 950
Toimintakate	-13 295 422	-13 508 640	-6 626 177	49 %	7 141 350	-6 367 290	-6 432 982

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Toimintakatteen toteuma on 49,1 %. Henkilöstömenojen ylitysuhka on -527 000 €. Ylitys johtuu lasten tuen tarpeeseen palkatuista lisähenkilöistä, sijaishenkilöistä ja yksityiseltä palveluntuottajalta siirtyneen Nallemetsän päiväkodin henkilöstön henkilöstökuluista. Kunnalle siirtyneen päiväkodin tuomat lisäkustannukset varhaiskasvatukselle ovat henkilöstömenojen lisäksi arviolta -192 140 €. Arvioitu säästö palvelusetelimaksuista +182 000 €.
- Organisaatiouudistuksen vuoksi tässä osavuositarkastuksessa ei esitetä lisämäärärahaa, vaan määrärahan ylityspaineet tuodaan tässä vaiheessa tiedoksi. Lautakunnan talouden kokonaistilannetta selvitetään seuraavaan osavuositarkastukseen mennessä ja ratkaisuja pyritään löytämään siltä osin kuin mahdollista.

Lukiokoulutus

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	37 386	39 000	45 126	116 %	-12 470	26 530	53 337
Toimintakulut	-1 758 808	-1 849 470	-813 891	44 %	1 058 280	-791 190	-818 248
Toimintakate	-1 721 422	-1 810 470	-768 765	42 %	1 045 810	-764 660	-764 911

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Toimintakatteen toteuma on 42,5 %. Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti.

Vapaa sivistystyö

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintakulut	-390 101	-418 602	-220 242	53 %	198 700	-219 902	-198 161
Toimintakate	-390 101	-418 602	-220 242	53 %	198 700	-219 902	-198 161

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Toimintakatteen toteuma on kesäkuun lopussa 52,6 %.
- Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti ottaen huomioon seutuopiston kahdesti vuodessa tapahtuvan laskutuksen. Vapaa sivistystyö siirtyy kunnanhallituksen alaiselle hyvinvointi- ja työllisyysjaostolle 1.7.2024 lukien.

Vapaa-aikapalvelut

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	288 978	282 000	309 210	110 %	-162 020	119 980	213 297
Toimintakulut	-3 566 879	-3 553 528	-1 778 299	50 %	1 826 070	-1 727 458	-1 727 186
Toimintakate	-3 277 901	-3 271 528	-1 469 088	45 %	1 664 050	-1 607 478	-1 513 889

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Toimintakatteen toteuma oli 44,9 %. Avustukset ovat ylittyneet merkittävästi talousarvion luvuista etsivän nuorisotyön avustuksen tuloutuksesta sekä MOVE Kontiolahti –hankkeesta johtuen. Tulopuolelle kirjautuvat myös ensilumenladun ja Muistojen raja –museon tulot, joita ei ole talousarviovaiheessa huomioitu. Talous toteutunee suunnitellusti.

Sivistyslautakunta yhteensä

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	2 182 760	1 670 250	1 306 976	78 %	-757 640	912 610	1 553 364
Toimintakulut	-43 049 926	-43 269 628	-21 309 910	49 %	23 300 340	-19 969 288	-21 002 545
Toimintakate	-40 867 166	-41 599 378	-20 002 934	48 %	22 542 700	-19 056 678	-19 449 181

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Toimintakatteen toteuma oli kesäkuun lopussa 48,1 %. Lautakunnan talous on toteutunut pääosin suunnitelmien mukaisesti, mutta henkilöstömenoissa on olemassa selkeä ylitysriski palkankorotusten sekä budjetoitua suurempien tuen henkilöstön palkkakulujen ja sijaiskustannusten vuoksi.
- Organisaatiouudistuksen vuoksi tässä osavuositarkastuksessa ei esitetä lisämäärärahaa, vaan määrärahan ylityspaineet tuodaan tässä vaiheessa tiedoksi. Lautakunnan talouden kokonaistilannetta selvitetään kolmanteen osavuositarkastukseen mennessä ja ratkaisuja pyritään löytämään osaston sisältä siltä osin kuin mahdollista.
- Mahdolliset lisämääräraha- tai muutosesitykset tuodaan kolmannen osavuositarkastuksen yhteydessä.