

Kasvatus- ja opetuspalveluiden osavuositarkastus 1.1.–30.6.2023

Lasten ja nuorten lautakunta 05.09.2023 § 40
465/02.02.00/2023

Valmistelija

Kasvatus- ja opetusjohtaja

Lasten ja nuorten lautakunnan alaisten tulosaluiden osavuositarkastus on laadittu ajalta 1.1.–30.6.2023. Osavuositarkastuksessa otetaan kantaa talousarviotavoitteiden toteutumiseen sekä tilinpäätöshetken 31.12.2023 määrärahojen riittävyyteen. Liitteenä olevassa osavuositarkastuksessa on arvioitu talousarviotavoitteiden toteutumista tulosalueittain.

Tulosaluiden talouden toteutuminen 30.6.2023 mennessä tiivistetysti:

		TA 2023	Toteuma 30.6.2023	ero %
Hallintopalvelut	Toimintatuotot	398 840	550 402	138,0
* mukana hankkeet	Toimintakulut	607 860	452 140	74,4
	Henkilöstökulut	403 050	308 042	76,4
	Palvelut	196 560	127 702	65,0
	Aineet ja tarv.	2 200	11 695	531,6
	Avustukset	0	300	100,0
	Muut	6 050	3 769	62,3
	Toimintakate	-209 020	98 262	-47,0
Varhaiskasvatus	Toimintatuotot	374 300	240 776	64,3
	Toimintakulut	5 978 080	2 822 237	47,2
	Henkilöstökulut	3 323 330	1 637 494	49,3
	Palvelut	1 521 650	653 694	43,0
	Aineet ja tarv.	33 250	9 352	28,1
	Avustukset	363 600	165 700	45,6
	Muut	736 250	355 997	48,4
	Toimintakate	-5 603 780	-2 581 461	46,1
Perusopetus	Toimintatuotot	362 610	168 516	46,5
	Toimintakulut	8 844 620	4 362 464	49,3
	Henkilöstökulut	5 401 180	2 552 681	47,3
	Palvelut	1 837 000	908 584	49,5
	Aineet ja tarv.	190 690	166 287	87,2
	Avustukset	500	0	0,0
	Muut	1 415 250	734 912	51,9
	Toimintakate	-8 482 010	-4 193 948	49,4
Lukio ja amm.	Toimintatuotot	5 000	0	0,0
	Toimintakulut	1 551 090	711 566	45,9
	Henkilöstökulut	1 150 870	529 913	46,0
	Palvelut	120 480	64 323	53,4
	Aineet ja tarv.	85 100	11 883	14,0
	Avustukset	5 000	3 100	62,0
	Muut	189 640	102 347	54,0
	Toimintakate	-1 546 090	-711 566	46,0
		TA 2022	Toteuma 30.6.2023	
Lautakunta yht.	Toimintatuotot	1 140 750	959 695	84,1
	Toimintakulut	16 981 650	8 348 407	49,2
	Henkilöstökulut	10 278 430	5 028 130	48,9
	Palvelut	3 675 690	1 754 303	47,7
	Aineet ja tarv.	311 240	199 217	64,0
	Avustukset	369 100	169 100	45,8
	Muut	2 347 190	1 197 657	51,0
	Toimintakate	-15 840 900	-7 388 712	46,6

Lasten ja nuorten lautakunnan talous on toteutunut 3,4 % (toimintakate) ylijäämäisenä talousarviovuoden 2023 ensimmäisen puolen vuoden aikana.

Oriveden kaupunki on saanut mittavasti hankerahoituksia, ja niiden avulla on voitu palkata oppilaiden tueksi mm. määräaikaista henkilöstöä. Lastensuojelulain perusteella sijoitettujen orivesiläisten lasten ja nuorten kotikuntaosuudet sekä lisäksi oppilaskohtaisesti aiheuttamisperusteella laskutettavat kustannukset tulevat pääsääntöisesti maksettavaksi vasta loppuvuonna, joten ne eivät ole mukana osavuositarkastuksessa.

Hallintopalveluiden toteumassa on huomioitava, että siellä näkyvät tuloina Opetushallitukselta sekä opetus- ja kulttuuriministeriöltä saatuja hankerahoituksia. Lisäksi myös hallintopalvelujen menoissa näkyy näihin hankkeisiin liittyviä kustannuksia, joita ei ole budjetoitu menotileille.

Lasten ja nuorten lautakunnan toiminta on toteutunut talousarvion tavoitteiden mukaisesti 30.6.2023 mennessä. Osa talousarvion tavoitteiden toteutumisesta arvioidaan vuoden 2023 tilinpäätöksen yhteydessä.

Toimivalta Oriveden kaupungin hallintosääntö 86 §

Esittelijä Kasvatus- ja opetusjohtaja Mia Mattila

Päätösehdotus Lasten ja nuorten lautakunta merkitsee tiedoksi lasten ja nuorten lautakunnan osavuositarkastuksen ajalta 1.1.–30.6.2023.

Päätös Päätösehdotus hyväksyttiin.

Pöytäkirjaan merkittiin, että jäsen Henry Ingraeus poistui kokouksesta klo 18.45 tämän pykälän käsittelyn aikana.