

Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan vuoden 2025 I osavuositarkastus

Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta 05.06.2025

30/02.02.02/2025

Valmistelija	Vapaa-aikajohtaja Katja Laaksonen Hallintopäällikkö Tiina Koivisto Erityissuunnittelija Siret Soop etunimi.sukunimi@kirkkonummi.fi, puh. 09 29671 (vaihe)
Päätösehdotus	Sivistysjohtaja Ikonen Eeva-Kaisa Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta päättää 1 hyväksyä omalta osaltaan vuoden 2025 I osavuositarkastuksen. 2 toimittaa osavuositarkastusliitteen kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle tiedoksi.
Käsittely	
Päätös	
Tiedoksi	
Selostus	Vuoden 2025 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan kuntatason raportoinnista vastaa kunnanhallitus, joka toimielinten omien osavuositarkastusten perusteella laatii osavuositarkastuksen kunnanvaltuustolle (tilanne 30.4.). Toimiala on laatinut osavuositarkastuksen ajalta 1.1.-30.4.2025. Katsaus sisältää muun muassa koko toimialan tuloslaskelman sekä palveluryhmittäin määrärahojen sekä raportoitavissa olevien toiminnallisten mittarien toteumatilanteen samalta ajanjaksolta. Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan käyttötalousmenojen ja -tulojen tavoitetaso on ko. ajankohtana 33 %. Toimintatuottojen osalta toteutuma on 46,5 % ja ylittää tavoitetason. Menojen toteutuma 31,9 % ja alittaa vastaavasti tavoitetason 1,1 prosenttiyksikköä. Toimintakatteen toteutuma on 29,2 % ja alittaa tavoitetason 3,8 prosenttiyksikköä. Vuoden ensimmäisen neljän kuukauden tuloslaskelma osoittaa 2,40 miljoonan euron alijäämää. Ennuste koko tilikauden lopun tilanteesta osoittaa noin 8,19 miljoonan euron alijäämää. Ennusteeseen sisältyy merkittäviä epävarmuustekijöitä sekä positiiviseen että negatiiviseen suuntaan, mutta talouden tilanne on kaikissa arvioituissa skenaarioissa tällä hetkellä vakaa. Vuoden 2025 talousarvioon on kirjattu riskienhallintaan liittyvät olennaiset riskit ja niiden riskiarviot. Riskien sekä sisäisen valvonnan suunnitelman toteutumisen vaikutuksesta talouteen ja toimintaan voidaan olennaisen poikkeamien osalta raportoida jo osavuositarkastuksessa.

Liitteenä oleva osavuosisikatsaus on laadittu talousyksikön antamien ohjeiden mukaisesti. Vastuuhenkilöt seuraavat toteumaa lisäksi kuukausittain, erityisesti ostopalveluita ja valtion erityisavustuksilla rahoitettuja hankkeita, tekevät ennusteita loppuvuoden käyttömenojen toteutumisesta sekä korjaavia toimenpiteitä talousarvioylitysten välttämiseksi.