

Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan vuoden 2024 II osavuositarkastus

Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta 26.09.2024

45/02.02.02/2024

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 2024 II osavuositarkastuksen. 2 toimittaa osavuositarkastusliitteen kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle tiedoksi.
Käsittely	
Päätös	
Tiedoksi	
Selostus	<p>Vuoden 2024 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan kuntatason raportoinnista vastaa kunnanhallitus, joka toimielinten omien osavuositarkastusten perusteella laatii osavuositarkastuksen kunnanvaltuustolle (tilanne 31.8.).</p> <p>Palvelualue on laatinut osavuositarkastuksen ajalta 1.1.-31.8.2024. Katsaus sisältää muun muassa koko palvelualueen tuloslaskelman sekä palveluryhmittäin määrärahojen sekä raportoitavissa olevien toiminnallisten mittarien toteutumatilanteen samalta ajanjaksolta.</p> <p>Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan käyttötalousmenojen ja -tulojen tavoitetaso on ko. ajankohtana 66,7 %. Toimintatuottojen osalta toteutuma on 8,8 % yli tavoitetason. Menojen toteutuma alittaa vastaavasti tavoitetason 4,6 %. Toimintakate alittaa tavoitetason 6,9 %.</p> <p>Vuoden ensimmäisen kahdeksan kuukauden tuloslaskelma osoittaa 4,91 miljoonan euron alijäämää.</p> <p>Ennuste koko tilikauden lopun tilanteesta osoittaa noin 7,90 miljoonan euron alijäämää ja vuoden 2024 lopullinen tuloslaskelman toteuma on ennusteen mukaan talousarviomäärärahojen mukaista. Ennusteeseen sisältyy merkittäviä epävarmuustekijöitä sekä positiiviseen että negatiiviseen suuntaan, mutta talouden tilanne on kaikissa arvioituissa skenaarioissa tällä hetkellä vakaa.</p> <p>Vuoden 2024 talousarvioon on kirjattu riskienhallintaan liittyvät olennaiset riskit ja niiden riskiarviot. Riskien sekä sisäisen valvonnan suunnitelman toteutumisen vaikutuksesta talouteen ja toimintaan voidaan olennaisten poikkeamien osalta raportoida jo osavuositarkastuksessa.</p>

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.

Vapaa-aikajohtaja Katja Laaksonen ja hallintopäällikkö Tiina Koivisto ovat asiantuntijoina läsnä kokouksessa tämän asian käsittelyn aikana.