

Talouden raportti syyskuun lopun tilanteessa

Sivistyslautakunta 30.10.2024 § 63
180/02.01.02/2024

Valmistelija Talousasiantuntija Taina Koivisto

Talouden toteuma tuloslaskelmassa syyskuussa on tasaisen kertymällä 75,0 %. Syyskuun loppuun mennessä talousarviomuutosten vaikutus lautakunnan tilikauden tulokseen oli -22 350 euroa. Toukokuussa tehdyt talousarviomuutokset tehtiin koulunkäynninohjaajien palkkaukseen -17 500 euroa (kv 27.5.2024 § 14 ja 15). Elokuussa on tehty lukuisia viranhaltijapäätöksiä perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen hankkeiden tuloarvioista, määrärahoista ja siirroista erien välillä. Hankkeiden vaikutus tilikauden tulokseen on nolla euroa. Syyskuun talousarviomuutokset (kv 23.9.2024 § 27) -4 850 euroa liittyivät kassa- ja verkkokaupan kustannuksiin, jotka siirrettiin investointiosasta käyttötalousosaan.

Sivistystoimen hallinnossa toimintakulujen toteuma on 78,9 % ja mahdolliset ylitykset saattavat tulla kokouspalkkioissa. Muiden opetuspalveluiden määrärahojen toteuma 46,1 % perustuu pitkälti ajankohtaan mennessä tulleisiin ennakkolaskuihin. Perusopetuspalveluissa toimintatuotot 69,1 % ja toimintakulut 71,1 % ovat pienemmät kuin tasaisen kertymän mukaan muutetusta talousarviosta. Varhaiskasvatuksen toimintatuotot 70,5 % jäävät alle tasaisen kertymän. Syyskuun asiakasmaksuissa on lähes 40 %:n eli noin 3 300 euron vähennys verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan.

Kirjastopalveluissa toimintatuottojen toteuma 17,6 % johtuu mm. omatoimikirjaston käyttöönottoon ei saatu työllisyysvaroin palkattua, joten palkkatukea ei saada. Toimintakulut on tasaisen kertymän mukaista eli 74,6 % ja oletetaan määrärahojen riittävän mm. Curia-kirjastojärjestelmään siirtymisen kustannuksiin loppuvuoden osalta.

Vapaa-aikapalveluissa toimintatuotot 79,2 % näyttävät toteutuvan talousarviota parempana. Uuden kuntosalin käyttö alkoi maaliskuussa, joten edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna tulot ovat lähes 40 %:a eli 5 700 euroa pienemmät. Toimintakulut 67,9 % alittaa tasaisen kertymän.

Lemin kunnan www-sivuilla (Päätöksenteko/Talous ja raportoinnit/Talouden toteutuminen) julkaistaan kuukausittain talouden raportteja. Oheismateriaalina on syyskuun tulosalueet

Esittelijä Kunnanjohtaja Kati Rekola

Päätösehdotus Sivistyslautakunta merkitsee tiedokseen syyskuun lopun talousraportoinnin.

Päätös Merkittiin tiedoksi.