

## **Osavuositarkastus I 2021 / Kasvatus- ja sivistyspalvelut**

Kasvatus- ja sivistyslautakunta 13.04.2021 § 129

Toimialan osavuositarkastuksessa esitetään 15.3.2021 laadintaohjeen mukaan:

- Toimialatarkastus
- Tehdyt talousarviomuutokset ja osavuositarkastuksen yhteydessä esitettävät talousarviomuutokset
- Investointien toteutuma, poikkeamat ja ennuste
- Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilanekarkastus
- Toimialaa koskevat talousohjelman ohjelmakohdat ja eurot 2021
- Talousarvion toteutuminen ja ennuste koko vuoden tuotoista ja kuluista
- Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat
- Talousohjelman vuotta 2021 koskevien ohjelmakohtien toteutuminen ja edistyminen tulosalueittain

Osavuositarkastuksessa pääpaino on merkittävien poikkeamien ennakkoinnissa ja niihin varautumisessa tilinpäätöstä ajatellen. Raportoinnin tulee olla mahdollisimman lyhyt ja pelkistetty. Pakollista osavuositarkastuksessa on sitovien tavoitteiden raportointi.

Kasvatus- ja sivistyspalveluiden toimintakate oli maaliskuun lopussa (tilanne 6.4.2021) -11,3 Me (tot. 23 %, vrt. 2020; -11,8 Me, 25 %, jossa vähennystä edelliseen vuoteen 0,5 Me, -4,2 %). Toimintatuottoja oli kertynyt 0,7 Me (tot. 24 %) ja kuluja -12,0 Me (tot. 23 %). Tulosalueittain toimintakatteen toteutuma-% oli: hallinto- ja talouspalvelut 14 %, opetuspalvelut 23 %, varhaiskasvatus 24 % ja elinikäinen oppiminen 23 %. Toimialan tilinpäätösennuste kokonaisuutena arvioiden on tässä vaiheessa talousarvion mukainen, tarkempi uusi arvio tehdään kesän osavuositarkastukseen. Edellä mainituista summista puuttuu henkilöstökuluja maaliskuulta arviolta n. 0,5 Me.

Lautakuntien osavuositarkastukset käsitellään kunnanhallituksessa 26.4.2021 ja valtuustossa 24.5.2021.

(Valmistelija / lisätietoja: vt. sivistysjohtaja Janne Mäkinen, sähköposti [janne.makinen@mantsala.fi](mailto:janne.makinen@mantsala.fi), kunnankamreeri Anja Tupamäki, sähköposti [anja.tupamaki@mantsala.fi](mailto:anja.tupamaki@mantsala.fi))

Vt. sivistysjohtajan päätösesitys:

Kasvatus- ja sivistyslautakunta päättää hyväksyä kasvatus- ja sivistyspalveluiden toimialan osavuositarkastuksen toimitettavaksi kunnanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle liitteiden 1 - 3 mukaisena.

Käsittely:

Kunnankamreeri Anja Tupamäki esitteli asiaa kokouksessa.

Päätös:

Kasvatus- ja sivistyslautakunta päätti hyväksyä esityksen.

Liite 1. Kasvatus- ja sivistyspalveluiden osavuosisikatsaus 1/2021

Liite 2. Kasvatus- ja sivistyspalveluiden toiminnalliset tavoitteet 2021

Liite 3. Kasvatus- ja sivistyspalvelut/investoinnit 2021

Merkittiin, että kunnankamreeri Anja Tupamäki poistui kokouksesta klo 17:49.