

Lisätiedot:

talouspäällikkö Petri Mellanen, puh. 050 378 6711
etunimi.sukunimi@kauniainen.fi

Kaupungin taloudesta ja toiminnasta laaditaan vuosittain kaksi osavuositarkastusta. Tarkastukset raportoivat olennaisista kaupungin talouteen ja toimintaan vaikuttavista seikoista kunkin vuoden ensimmäisen ja toisen kolmanneksen tilanteesta. Tämä vuoden toinen osavuositarkastus sisältää talousarvion toteumavertailut sekä tilinpäätösennusteet.

Kauniaisten kaupungin osavuositarkastuksen laadintaohjeen ja aikataulun mukaan osavuositarkastus valmistuu 21.9.2023 ja käsitellään kaupunginhallituksessa 2.10.2023.

Valiokunnalle esitetään **liitteenä** vuoden 2023 toinen osavuositarkastus varhaiskasvatusta ja suomenkielisen opetuksen osalta.

Varhaiskasvatusta

Varhaiskasvatusta käyttötalous on kokonaisuudessaan tammi-elokuussa toteutunut toimintakattotasolla määrään – 7 025 000 euroon, toteuma-asteen ollessa 69,1 % koko vuoden 2023 määrärahasta. Laskennallinen toteuma-aste tammi-elokuun 2023 osalta on 66,7 % koko vuoden talousarviosta. Vastaava toteuma viime vuoden toisessa osavuositarkastuksessa oli toimintakattotasolla – 6 071 000 euroa, vastaten 69,3 % koko vuoden 2022 toteumasta.

Varhaiskasvatusta yhteinen toiminta on toteutunut määrään – 1 743 000 euroa (71,4 %). Palvelusetelit ovat toteutuneet hieman budjetoitua korkeampana, varsinkin ruotsinkieliseen toimintaan liittyen. Vuoden 2022 toisessa osavuositarkastuksessa toteuma oli – 1 517 000 euroa (64,9 %).

Suomenkielinen toiminta on toteutunut määrään – 3 547 000 euroa (73,3 %), viime vuoden toteuman ollessa – 3 057 000 euroa (70,5 %).

Ruotsinkielinen toiminta on toteutunut määrään – 1 736 000 euroa (60,1 %), viime vuoden toteuma oli – 1 497 000 euroa (71,8 %).

Liitteenä esitetään varhaiskasvatusta käyttötalouden toteumataulukko osavuositarkastuksen 2/2023 osalta verrattuna käyttötalouden toteumaan osavuositarkastus 2/2022 tilanteesta.

Oheismateriaalina esitetään varhaiskasvatusta kirjanpidon toteumaraportit vuoden 2023 toisen osavuositarkastuksen osalta. (ei julkaista)

Suomenkielinen opetus

Käyttötalous on tammi-elokuussa toteutunut toimintakattotasolla määrään – 7 430 000 euroa, vastaten 61,8 % koko vuoden 2023 määrärahasta. Toteuma

viime vuoden toisessa osavuositarkastuksessa oli toimintatetasolla – 7 138 000, ollen 65,0 % koko vuoden 2022 toteumasta.

Liitteenä esitetään suomenkielisen opetuksen käyttötalouden toteumataulukko osavuositarkastuksen 2/2023 osalta verrattuna käyttötalouden toteumaan osavuositarkastus 2/2022 tilanteessa.

Oheismateriaalina esitetään suomenkielisen opetuksen kirjanpidon toteumaraportit vuoden 2023 toisen osavuositarkastuksen osalta. (ei julkaista)

Sivistystoimenjohtaja Mikael Flemmich:

Valiokunta merkitsee osavuositarkastuksen tiedoksi.

Päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Liitteet:

OVK2 2023 varhaiskasvatus ja suomenkielinen opetus
OVK2 2023 käyttötaloustaulukko, varhaiskasvatus
OVK2 2023 käyttötaloustaulukko, suomenkielinen opetus

Oheismateriaali:

EI JULKAISTA - OVK2 2022 varhaiskasvatus, kirjanpitoraportit
EI JULKAISTA - OVK2 2023 suomenkielinen opetus, kirjanpitoraportit