

Osavuosisuunnitelma 1/2025

Yhtymähallitus 29.04.2025 § 35
195/02.02.04/2025

Hallintosäännön 47 §:n 1 kohdan mukaan yhtymävaltuusto hyväksyy talousarviossa vastuualueille sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä kuntayhtymän investointisuunnitelman sekä kuntayhtymäkonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa talousarvioon brutto- tai nettomääräisenä.

Hallintosäännön 47 §:n 2 kohdan mukaan yhtymähallitus hyväksyy suunnittelukehykset ja talousarvion laadintaohjeet sekä talousarvioon perustuvat käyttösuunnitelmat ja investointisuunnitelmaan perustuvat investointi kohteet.

Hallintosäännön 51 §:n mukaan talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä yhtymävaltuustolle siten, että yhtymävaltuusto ehtii käsitellä muutos ehdotukset talousarviovuoden aikana. Talousarviovuoden jälkeen talousarvion muutoksia voidaan käsitellä vain poikkeustapauksissa.

Määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutus toiminnan tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Toiminnan tavoitteiden tai tuloarvion muutos esityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutukset määrärahoihin.

Yhtymävaltuusto on hyväksynyt vuoden 2025 talousarvion 10.12.2024 § 17. Yhtymähallitus on 28.1.2025 § 3 hyväksynyt vuotta 2025 koskevan täytäntöönpano-ohjeen.

Osavuosisuunnitelma 1 mukaan toimintatuotot ovat 22 139 700 euroa eli 80 200 euroa pienemmät kuin talousarviossa. Toimintakulut ovat 21 025 200 euroa, jotka ovat 173 250 euroa suuremmat kuin talousarviossa. Osavuosisuunnitelma 1 näyttää ylijäämää 7 900 euroa kun talousarvion ylijäämä oli 16 350 euroa.

Rakennusinvestoinnit kasvavat 7 000 € ollen kokonaissummaltaan 957 000 € ja irtaimistoinvestoinnit kasvavat 40 000 € - vuoden irtaimistoinvestointisumma kokonaisuudessaan on yhteensä 475 000 €. Kokonaisinvestointimäärä vuodelle 2025 on 1 432 000 €, joka alittaa poistojen määrän.

Valtionosuus on lopullinen, eikä siihen nykyjärjestelmässä ole takaisinperintää. Valtionosuus on kuntayhtymälle yleiskatteellinen tuloerä.

Talousarvio on sitova valtuustoon nähden tasoilla:

- kuntayhtymän yhteiset
- opetus
- rahoitus
- rakennusinvestoinnit
- irtaimistoinvestoinnit

Osavuosisuunnitelmasta näkyy myös maaliskuun talousarvion toteutuma.

Opintoaloja koskevien osastojen toteutuma maaliskuulta (sis. myös sisäiset):

Osasto	Ylijäämä/Alijäämä	Menojen tot.%
Myllykyläntie	-144 961	26,7
Turuntie	- 62 456	25,5
Lieto	65 816	23,8
Hämeentie	- 78 497	26,0
Uusikaupunki	- 145 813	29,1
Työelämäpalvelut	-130 932	22,5
Oppisopimus	79 292	27,7
Lukio	- 5 021	23,7

Työelämäpalveluiden tulos ei ole suoraan ”lukukelpoinen” raportilta, vaan pitää ottaa huomioon tänne kirjatun/käytetyn määrärahan vaikutus. Osastoa käytetään teknisenä apuna määrärahojen kirjauksissa.

Päätösehdotus

Yhtymähallitus hyväksyy talousarvion käyttötalouteen esitetyt muutokset ja esittää edelleen yhtymävaltuustolle seuraavia määrärahamuutoksia:

- kuntayhtymän toimintatuottoihin 80 200 euron vähennyksen ja toimintakuluihin 173 250 euron lisäyksen

- investointimäärärahojen kokonaissummaan tulee lisäystä 47 000 €.

Päätös

Yhtymähallitus hyväksyi päätösehdotuksen.