

## Bildnings- och fritidsnämndens delårsöversikt II år 2024

Bildnings- och fritidsnämnden 26.09.2024

45/02.02.02/2024

Beredare	Fritidsdirektör Katja Laaksonen Förvaltningschef Tiina Koivisto Specialplanerare Siret Soop fornamn.efternamn@kirkkonummi.fi, tfn 09 29671 (växel)
Beslutsförslag	Bildningsdirektör Eeva-Kaisa Ikonen  Bildnings- och fritidsnämnden beslutar  1 för sin del godkänna delårsöversikt II år 2024  2 tillställa delårsöversiktsbilagan kommunstyrelsen och vidare kommunfullmäktige för kännedom.
Behandling	
Beslut	
För kännedom	
Redogörelse	<p>Enligt direktivet för verkställigheten av budgeten för år 2024 ansvarar kommunstyrelsen för rapporteringen. Kommunstyrelsen gör upp en delårsöversikt för kommunfullmäktige utgående från organens egna delårsöversikter (situation 31.8).</p> <p>Serviceområdet har uppgjort en delårsöversikt för perioden 1.1–30.8.2024. Översikten innefattar bland annat hela serviceområdets resultaträkning samt servicegruppvis utfallssituationen för samma tidsperiod i fråga om anslag och funktionella mätetal som rapporteras.</p> <p>Målnivån för utgifter och inkomster i driftsekonomin för bildnings- och fritidsnämnden är vid tidpunkten i fråga 66,7 %. I fråga om verksamhetsintäkterna är utfallet 8,8 % över målnivån. Motsvarande underskrider utgiftsutfallet målnivån 4,6 %. Verksamhetsbidraget underskrider målnivån 6,9 %.</p> <p>Resultaträkningen för årets första åtta månader uppvisar ett underskott på 4,91 miljoner euro.</p> <p>Prognosen för slutet av hela räkenskapsperioden uppvisar ett underskott om cirka 7,90 miljoner euro och utfallet av den slutgiltiga resultaträkningen för år 2024 motsvarar enligt prognosen budgetanslagen. I prognosen ingår betydande osäkerhetsfaktorer både i positiv och negativ riktning, men den ekonomiska situationen är för närvarande stabil i alla utvärderade scenarion.</p> <p>De väsentliga risker som gäller riskhantering och deras riskbedömningar har antecknats i budgeten för år 2024. Redan i delårsöversikten kan man i fråga om väsentliga avvikelser rapportera om inverkan av riskerna samt utfallet av planen för intern kontroll på ekonomin och verksamheten.</p>

Den bifogade delårsöversikten har uppgjorts enligt ekonomienhetens anvisningar. Ansvarspersonerna följer dessutom upp utfallet månatligen, i synnerhet beträffande köpta tjänster och projekt som finansierats med specialbidrag av staten, gör prognoser om utfallet av verksamhetsutgifterna i slutet av året samt vidtar korrigerande åtgärder för att minimera budgetöverskridningar.

Fritidsdirektör Katja Laaksonen och förvaltningschef Tiina Koivisto närvarar som sakkunniga vid sammanträdet under behandlingen av detta ärende.