

Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunnan toiminnan ja talouden osavuositarkastus 2/2022, 1.1.-31.8.2023

Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunta 28.09.2023 § 68
140/02.02.02/2022

Valmistelu/lisätiedot

palvelualuejohtaja Pirkko Hynninen, puh. 040506 9547 tai
etunimi.sukunimi@askola.fi

Vuoden 2023 talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan lautakuntien tulee antaa kunnanhallitukselle osavuositarkastusraportti toteutumisista huhtikuun ja elokuun lopun tilanteesta ja tilinpäätöksen 31.12. tilanteesta.

Toiminnan ja talouden seurantaraportti 1.1.–31.8. 2023 on esityslistan liitteenä.

Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunnalle kunnanhallituksen antama talousraami vuodelle 2023 on 8 672 855 €, joka on alimitoitettu varsinkin henkilöstökulujen osalta. Talousarviossa ei ole arvioitu kunnan tasolla palkkojen sopimuskorotuksiin, 4,1 % eikä kertaeriin riittävästi määrärahaa. Palvelualueella esim. 1 % henkilöstökuluista kertyy noin 80 000–100 000 euroa.

Osavuositarkastuksen perusteella lakisääteisten palveluiden järjestämiseen tarvitaan 9 085 330 euroa. Ylitys raamiin nähden on 412 475 €, joista henkilöstökulujen osuus sivukuluineen on 297 335 euroa. Lisäksi tulot vähenevät.

Osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueen lisämäärärahan tarve on 525 000 euroa, jota esitetään valtuustolle. Lisämääräraha (tulovähennyksiä 125 000 euroa, menolisäyksiä 400 000 euroa) jakaantuu seuraavasti vastuualue/kustannuspaikka:

Kulujen lisäyksiä:

- osaaminen/hallinto / kustannuspaikka 3350 henkilöstökulut sivukuluineen, summa 20 000 euroa
- varhaiskasvatus / kustannuspaikka päiväkodit henkilöstökulut, summa 25 000 euroa
- esiopetus / kustannuspaikat esiopetus henkilöstökulut, summa 100 000 euroa
- perusopetus / kustannuspaikat koulut henkilöstökulut, summa 5 000 euroa
- perusopetus / kustannuspaikka 3055 palvelujen ostot (tili 5459), summa 50 000 euroa
- lukiokoulutus / kustannuspaikka 3100 henkilöstökulut, summa 100 000 euroa
- kulttuuripalvelut / kustannuspaikka 3404, summa 5 000 euroa
- kirjastopalvelut / kustannuspaikka 3205, summa 55 000 euroa
- nuorisopalvelut / kustannuspaikka 3403, summa 10 000 euroa
- liikuntapalvelut / kustannuspaikka 3400, summa 30 000 euroa

Tulojen vähennyksiä:

- varhaiskasvatus / kustannuspaikka päiväkodit maksutuotot (tili 3245), summa -25 000 euroa

- perusopetus / kustannuspaikka 3040, myyntituotot (tili 3102), summa -100 000 euroa

Lisämääräraahaperusteet:

- henkilöstökulujen ylitys johtuu pääosin työehtosopimusneuvotteluiden tuloksena 4,1 % prosentin korotukset, jotka talousarvio 2023 oli huomioitu 3 % mukaisena
- palvelujen ostojen lisäys johtuu kulujen kohdennus eri kustannuspaikalle ja kustannusten nousulla kuljetuspalveluissa
- tulojen vähennys johtuu asiakasmaksulain muutoksista varhaiskasvatuksessa sekä myyntituloihin iso varautuminen sijoitettujen lasten laskutuksessa

Sitova toimintakate hyväksytyssä talousarviossa on 9 150 000 euroa.

Esittelijä	palvelualuejohtaja, osaaminen ja elämänlaatu Pirkko Hynninen
Päätösehdotus	Lautakunta hyväksyy osavuosikatsauksen. Lautakunta esittää kunnanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle lisämäärärahan myöntämistä osaaminen ja elämänlaatu -palvelualueelle esityksen mukaan tulovähennyksiä 125 000 euroa ja menolisäyksiä 400 000 euroa. Vaikutus sitovaan toimintakatteeseen muutoksella on 525 000 euroa.
Päätös	Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti. Merkitään pöytäkirjaan, että taloussuunnittelija Kaija-Leena Tuomisto, rehtorit Anu Hovilehto, Eeva Hanhivaara, Kaija Impola-Peltomaa, lukion rehtori Jaana Sunnviik, nuorisosihteeri Risto Vänttinen, kirjastonjohtaja Keth Strömdah, päiväkodin johtajat Anne Oikarinen ja Eija Luhanko olivat asiantuntijoina tämän pykälän käsittelyn aikana klo 17.46 - 18.11.
Täytäntöönpano	Kunnanhallitus