

## Talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma vuosille 2025 – 2026

Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunta 28.09.2023 § 69  
70/02.02.00/2023

### Valmistelu/lisätiedot

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

Kunnanhallitus on 21.6.2023 § 155 hyväksynyt talousarvion 2024 talousarvioraamin ja suunnitteluohjeen. Näiden mukaan palvelualueiden talousarviokokonaisuus pitää olla 30.9.2023 menneessä tehtynä. Vastuualuekohtaiset talousarvioesitykset käsitellään toimitelmassa 15.10.2023 mennessä. Käyttötalousohjeessa asetetaan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja budjetoidaan niiden järjestämisen edellyttämät tulot ja menot.

Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunnan talousarvioesitys 2024 ja taloussuunnitelma 2025 - 2026 on esityslistan liitteenä.

Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunnan talousarvion valmistelussa on otettu huomioon Askolan kunnan strategia, kunnan hyvinvointikertomus sekä osaaminen ja elämänlaatu palvelualueita säätelevä voimassa oleva lainsäädäntö ja säädökset muutoksineen. Lapsivaikutusten arviointityötä ei kunnassa ole vielä käynnistetty.

Palvelualueen toiminta on läkisäätteistä, joten siihen kunta saa valtionosuutta. Palvelualueen suurin menoerä on henkilöstökulut.

Vuonna 2024 palvelualueen toiminnan laajuus ja henkilöstömäärä ovat pääsääntöisesti samalla tasolla kuin vuonna 2023. Muut menot on talousarvio-ohjeen mukaan pidetty nollassa.

Kunnanhallituksen 21.6.2023 antama raami vuodelle 2024 on 8 750 000 euroa. Talousarvioraami perustuu vuoden 2023 talousarvioon, jota ei voi käyttää 2024 talousarvion vertailupohjana koska vuoden 2023 palkkarahoja ei ole kunnan tasolla varattu riittävästi (sopimuskorotukset 4,1 %) ja lisäksi henkilöstökulut nousevat 4 % vuodelle 2024. Palvelualueen henkilöstökuluista 1 % on noin 85 000 euroa.

Lautakunnan esityksessä toimintakate vuodelle 2024 on 9 517 490 euroa.

Talousarvion muutokset johtuvat (480 290 euroa) vuoteen 2023 verrattuna:

- henkilöstökulut nousevat 4 % vuodelle 2024
- kotikuntakorvaukset vähenevät 100 000 €
- myyntituotot laskevat 215 300 €
- tuet ja avustukset valtiolta (hankerahat) vähenevät 30 935 €
- varhaiskasvatustulot laskevat 11 000 €

Kunnanhallitus tulee tarkistamaan 27.9.2023 kokouksessaan vuoden 2024 talousarvioraamin, jonka toimintakate on 9 150 000 euroa.

Esitetty määräraha 9 517 490 euroa tarvitaan, jotta lakisäätteiset palvelut pystytään järjestämään annettujen lakien, säädösten ja ohjeiden mukaisesti. Palvelualueen ei lakisäätteisiä palveluita ovat ainostaan maauimala ja kotihoidon kuntalisä.

Esittelijä	palvelualuejohtaja, osaaminen ja elämänlaatu Pirkko Hynninen
Päätösehdotus	Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunta päättää hyväksyä talousarvion, vuodelle 2024 ja taloussuunnitelman vuosille 2025 – 2026 liitteenä olevassa muodossa ja esittää ne edelleen kunnanhallituksen ja kunnanvaltuuston hyväksyttäväksi.
Päätös	<p>Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.</p> <p>Lisäksi lautakunta lisäsi tuloskortteihin: määräaikaiset palkataan koko vuodeksi ja henkilöstön hyvinvointi.</p> <p>Todettiin, että liitteeksi laitetaan taloussuunnittelijan päivittämä TA2024. Merkitään pöytäkirjaan, että taloussuunnittelija Kaija-Leena Tuomisto, rehtorit Anu Hovilehto, Eeva Hanhivaara, Kaija Impola-Peltomaa, lukion rehtori Jaana Sunnviik, nuorisosihteeri Risto Vääntinen, kirjastonjohtaja Keth Strömdahl, päiväkodin johtajat Anne Oikarinen ja Eija Luhanko olivat asiantuntijoina tämän pykälän käsittelyn aikana klo 18.12-18.37. Hanna Simola saapui kokoukseen tämän pykälän käsittelyn aikana klo 18.17.</p>
Täytäntöönpano	Kunnanhallitus