

## Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunnan toiminnan ja talouden osavuosikatsaus 2/2023, 1.1.-31.8.2023

Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunta 28.09.2023 § 68

Valmistelu/lisätiedot

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

Vuoden 2023 talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan lautakuntien tulee antaa kunnanhallitukselle osavuosikatsausraportti 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.

Osavuosikatsauksen 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

Lisämäärärahaerusteet:

- 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
	Kunnanhallitus 11.10.2023 § 238 140/02.02.02/2022
Esittelijä	Kunnanjohtaja Annu Räsänen
Päätösehdotus	Kunnanhallitus esittää 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.  Pöytäkirja tämän päätöksen osalta tarkistettiin välittömästi kokouksessa.  Merkitään pöytäkirjaan, että taloussuunnittelija Kaija-Leena Tuomisto oli asiantuntijana tämän pykälän käsittelyn aikana klo 19.39 - 19.47.
Täytäntöönpano	valtuusto