

Sivistystoimen talousarvion 2022 ylityksen hyväksyminen

Sivhyvlt 21.02.2023 § 20
239/02.02.02/2022

Valmistelija

Rehtori-sivistysjohtaja Sirpa Orell-Pohjola, p. 050 475 1051

Kuntalain 110 § sanotaan, että kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Vuoden 2022 talousarvio on nettositova lautakuntatasolla eli lautakuntien toimintakate on valtuuston nähden sitova. Talousarvion sitovuus valtuustoon nähden vuonna 2022 koskee vain ulkoisia menoja ja tuloja.

Tavoite on, että tilivuotta koskevat määrärahojen korotusesitykset käsitellään tilivuoden aikana. Muutoksista päättää kunnanvaltuusto. Määrärahaylityksiä voidaan käsitellä valtuustossa myös ennen tilinpäätöksen valtuustokäsittelyä.

Sivistystoimen toimintakate (hyväksytyt talousarvio + valtuuston hyväksymät muutokset) on 3.908.636,00 euroa. Talousarviototeuma tulee olemaan 3.972.824,46 euroa eli ylitystä sitovasta tasosta on 64.188,46 euroa siten, että toimintatuotot ovat 90 361,04 euroa ja toimintakulut 154 549, 50 euroa ennakoitua suuremmat.

Sivistystoimen lisäselvitys talousarvion ylityksiin:

3300 Tuet ja avustukset **+81.333 euroa** Budjetoimattomien, talousarviovaiheessa ei vielä tiedossa olleiden hankkeiden valtionavustukset sekä työterveyshuollon kustannusten korvaukset.

4001 Henkilöstökulut: **-174.493 euroa** Henkilöstökulujen ylitys johtuu osittain merkittävästi kasvaneiden henkilöstön sairaus- ym. poissaolojen kasvusta. Varhaiskasvatukseen palkattiin kaksi lastenhoitajaa ja yksi varhaiskasvatusopettaja uuden varhaiskasvatusryhmän aloittaessa Vakkarin tiloissa keväällä 2023. Lisäksi henkilöstökulut ovat ylittyneet vuoden varrella tulleiden budjetoimattomien hankkeiden henkilöstökuluista, joilla on pystytty palkkaamaan mm. kouluavustajia oppilaiden oppimisen ja koulunkäynnin tueksi sekä yleisen oppimisympäristöturvallisuuden varmistamiseksi.

4300 Palvelujen ostot **-34.648 euroa** Palvelujen ostojen ylitys johtuu sijoitettujen lasten kotikuntakustannuksista, sairaalakoulun maksuista sekä varhaiskasvatuksen asiakaspalveluiden ostosta toisesta kunnasta.

4700 Avustukset: **+52.192 euroa** Päivähoidon tarpeessa olleiden varhaiskasvatusikäisten lasten lukumäärän kasvusta johtuen kotihoidon tukea on maksettu budjetoitua vähemmän.

Esittelijä	Rehtori-sivistysjohtaja Sirpa Orell-Pohjola
Päätösehdotus	Sivistys- ja hyvinvointilautakunta päättää esittää kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle hyväksyttäväksi sivistystoimen vuoden 2022 talousarvion ylitystä 64.188,46 euroa.
Päätös	Hyväksyttiin yksimielisesti.