

Valmistelu

Hyvinvointijohtaja Kaisa Rauvala 040-7418946

Talousarvion täytäntöpano-ohjeen 23.1.2023 mukaan valtuuston myöntämät tulosalueittaiset määrärahat ovat sitovia, joten mahdollisista muutoksista päättää valtuusto. Sitovuus tarkoittaa velvoitetta sopeuttaa toiminta sitovan määrärahan mukaiseksi. Mikäli tämä jostain syystä on mahdotonta, asia tulee saattaa valtuuston käsiteltäväksi niin ajoissa, että valtuustolla on mahdollisuus tehdä asiasta talousarviovuoden aikana todellinen päätös aina kun määräraha uhkaa ylittyä tai tuloarvio uhkaa jäädä toteutumatta. Lautakunta tekee talousarvion muutosesitykset.

Hyvinvointitoimialan osavuositarkastuksen 1-6/2023 perusteella ei esitetty muutoksia hyvintitoimialan talousarvioon, koska kesäkuussa maksettavat lomarahat ja kertakorvaukset mostavat kesäkuun osalta menoja merkittävästi. Tämän takia tilinpäätösennuste tehdään elokuun toteuman perusteella, jossa menot ja tulot ovat laskettavissa pidemmältä aikaväliltä.

Tasaisen kertymän mukaan toteuma saisi olla enintään 66,6 %. Elokuun toteumavertailun perusteella hyvinvointitoimialan tuotot ovat 113 %, menot 70 % ja kate 66 %

Hyvinvointitoimialan avustustuotoista siirtyy osa vuodelle 2024, koska hankkeet jatkuvat vielä vuonna 2024. Oletettavaa kuitenkin on, että koko toimialan talousarviossa oleva tuottotavoite täyttyy.

Hyvinvointitoimialan talousarviomenoihin vuodelle 2023 ei ole varattu määrärahoja seuraaviin kuluihin: Teatterin avustus 82 000 ja lomapalkkavelka 94 000, Vahvax-hanke 60 000, valmistava opetus 100 000, kesäkuun palkkojen kertaerä sivukuluineen 320 000, koronakorvaus työntekijöille 28 000 ja yhdistystoiminta 28 000. Nämä kasvattavat menoja yhteensä 712 000 €.

Kaupunginvaltuusto päätti talousarviokokouksessa joulukuussa 2022, ettei koulunkäynninohjaajia lomauteta kesällä vaan pyritään järjestämään halukkaille korvaavaa työtä kaupungin toimialoilta. Tähän ei kuitenkaan osoitettu lisämäärärahaa.

Perusopetus on siirtynyt kaupungin linjauksen mukaisesti kesällä MS-officen käyttäjäksi, josta aiheutuu loppuvuodelle 265 000 € lisäkulut. Lisäksi varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa avustuspäämäärärahalla palkattujen omavastuuosuudet lisäävät menoja, joita ei ole riittävästi huomioitu talousarviossa. Maahanmuuttajataustaisten oppilaiden opetuksen ja tuen järjestämiseen on käytetty ja käytetään loppuvuoden aikana arviotua enemmän henkilöstökuluihin.

Varhaiskasvatuksen henkilöstömenot ylittävät avustusrahoituksella palkattujen hanketyöntekijöiden palkkojen omavastuuosuudella sekä sairaus- ja muiden sijaisten henkilöstömenoilla. Varhaiskasvatuksen optimaaliseen henkilöstömäärään tulee kiinnittää huomiota ja päiväkotien käyttöaste nousee.

Hyvinvointitoimialan talousarvioon vuodelle 2023 esitetään tehtäväksi seuraavat muutokset talousseurannan 1-8/2023 perusteella:

Hallinnosta vähennetään kuluja 40 793 €.

Lasten ja nuorten palveluihin lisätään tuottoja 164 808 €

Lasten ja nuorten palveluihin lisätään kuluja 1,3 M€

Vapaa-aikapalveluihin lisätään kuluja 145 560 €

1 000 €	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA muutos
Toimintamenot	40 674	40 778	39 397	-1 404 767
Toimintatulot	4 044	3 655	3 493	+ 164 808
Toimintakate	36 630	37 123	35 904	1 239 959

Hyvinvointitoimialan talousseuranta 1-8/2023 **oheismateriaalina**

Esittelijä

Hyvinvointijohtaja Kaisa Rauvala

Päätösehdotus

Hyvinvointilautakunta esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen valtuustolle, että hyvinvointitoimialan vuoden 2023 talousarvion tuottoihin lisätään 164 808 € ja kuluihin 1 404 767 €.

Päätös

Hyvinvointilautakunta esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen valtuustolle, että hyvinvointitoimialan vuoden 2023 talousarvion tuottoihin lisätään 164 808 € ja kuluihin 1 404 767 €.