

Muutos sivistyslautakunnan vuoden 2023 talousarvion tulomäärärahoihin

Sivltk 15.11.2023 § 99
12/02.02.00/2022

Sivistyslautakunnan vuoden 2023 muutetussa talousarviossa on varhaiskasvatuspalvelujen tehtäväalueen ulkoisia toimintatuloja arvioitu kertyvän yhteensä 292 500 €. Talouden toteutumaraportin 9/12 ja loppuvuoden arvioidujen tulokertymien perusteella ennakoidaan, ettei tavoitteeseen kaikilta osin päästä. Tulotavoitteiden arvioidaan keskeisiltä osiltaan alittuvan seuraavasti:

- varhaiskasvatus, hoitopäivämaksut -64 000 €

Tulototeutumaa saattaa vuoden 2023 lopun aikana jonkin verran nostaa haettu valtionavustus / turvattomista oloista tulleiden lasten varhaiskasvatuksen järjestäminen vuonna 2023.

Tulotavoitteiden tarkistaminen arvioidaan tarkasteluajankohtana käytettävissä olevien tietojen pohjalta tarpeelliseksi; tulojen kasvattamista talousarviossa asetettuun tavoitteeseen pääsemiseksi ei vuoden 2023 lopun aikana arvioida mahdolliseksi. Muutos esitetään kohdennettavaksi seuraavasti: kustannuspaikka 3485 Päiväkotihoidon tulot, tulokohta 3257 Hoitopäivämaksut, vähennys tulomäärärahoihin -64 000 €.

Opetus- ja kirjastopalvelujen tehtäväalueen tulojen arvioidaan toteutuvan kokonaisuutena vuoden 2023 muutetussa talousarviossa suunnitelluissa puitteissa. Arviointiin liittyvät epävarmuustekijät tulevat kuitenkin huomioitaviksi.

Opetus- ja kirjastopalvelujen sekä varhaiskasvatuspalvelujen tehtäväalueiden toimintamenojen toteutumatilanteiden arvioidaan erityisesti tehtäväkohtaisiin palkkoihin 1.6.2023 alkaen tehtyjen, valtakunnallisten virka- ja työehtosopimukseen hyväksytyjen korotusten sekä yleisen kustannusten nousun myötä olevan tarkkojen. Tehdyn tarkastelun ja tarkasteluajankohtana käytettävissä olevien tietojen perusteella arvioidaan menojen toteutuvan pääasiassa vuoden 2023 talousarvioon varattujen määrärahojen puitteissa, esitetyt epävarmuustekijät kuitenkin tulevat huomioitaviksi. Osa sivistyslautakunnan tehtäväalueiden menoista laskutetaan talousarviovuoden lopussa / laskuttavien kuntien tilinpäätösten valmistelun vaiheessa, joten toteutuman etukäteinen arviointi on vaikeaa.

Varhaiskasvatuspalvelujen tehtäväalueen muodostaessa valtuustoon nähdessä sitovan tason tulee muutosesitys tulomäärärahoihin esitettäväksi kunnanvaltuuston käsiteltäväksi. Vuoden 2023 talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan on talousarvioon tehtävät muutokset esitettävä kunnanvaltuustolle talousarviovuoden aikana.

Valmistelija

sivistysjohtaja

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta päättää esittää kunnanhallitukselle, että kunnanhallitus päättää esittää kunnanvaltuustolle varhaiskasvatuspalvelujen tehtäväalueen ulkoisiin toimintatuottoihin varattavien määrärahojen vahvistamista kokonaisuudessaan 64 000 € vuoden 2023 muutetussa talousarviossa varattua pienemmiksi eli 228 500 euroon. Muutos kohdennetaan kustannuspaikalle ja tulokohdalle selostusosassa esitetyn mukaisesti.

Päätös

Sivistyslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.