

Sivistyslautakunnan talousarvion tarkistaminen, esitys TA2023

522/02.02.00/2022

SIVLTK 01.11.2023 § 114

Valmistelija

Sivistysjohtaja Teemu Piirainen, 040 688 4545,
teemu.piirainen@suomussalmi.fi

Suomussalmen kunnan hallintosäännön 62 §:n mukaan talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle siten, että valtuusto ehtii käsitellä muutosehdotukset talousarviovuoden aikana.

Henkilöstökuluissa on huomioitava, että valtakunnallisten virka- ja työehtosopimusten ennakoitua korkeammat muutokset 1.6.2023 alkaen aiheuttivat sivistyslautakunnan palveluysiköissä TA2023 valmistelussa huomioimattomia lisäkustannuksia.

Koko kunnan henkilöstöä koskevat henkilökohtaiset lisät ovat maksussa 1.6. alkaen takautuvasti loppuvuoden aikana, erillisen päätöksen mukaan. Sivistyspalveluiden osuus näistä tulee olemaan hallintopalveluiden ilmoituksen mukaan noin 40 000 euroa.

Liikuntapalveluiden henkilöstöä koskevien määräaikaisten poikkeusjärjestelyiden kustannusvaikutus henkilöstökuluihin on noin 25 000 euroa.

Edellä mainittujen henkilöstökulujen lisäksi kuluvan vuoden tiedoilla päivitettyt opetushenkilöstön palkat nostavat henkilöstökulujen kokonaisuuden sivistyspalveluissa yhteensä 135 000 euroa talousarviossa ennakoitua suuremmaksi. Sisäisesti tästä ennakoidaan katettavaksi noin 25 000 euroa, jolloin henkilöstökuluihin esitetään talousarvion tarkistamisesityksenä 110 000 euron lisämäärärahaa. Tämä esitetään kohdennettavaksi: perusopetus 60 000 euroa, liikuntapalvelut 25 000 euroa, sivistyspalveluiden hallinto – sivistyspalveluiden henkilökohtaiset lisät 25 000 euroa.

Toimintatuottojen osalta projektirahoituksen tuloja ennakoidaan siirtyvän talousarviovuodelle 2024 yhteensä 350 000 €. Tämä pienentää vuodelle 2023 kohdentuvia avustuksia yhteensä 160 000 euroa.

Varhaiskasvatuserätytulot jäävät noin 50 000 euroa alle talousarviossa esitetyn. Muissa toimintatuotoissa näkyy kertaluontoisena tulona vanhan Ruukinkankaan koulun irtaimen kaluston myynnistä saadut tulot, jotka kompensoivat toimintatuottojen ennakoitua pienempää toteutumaa. Toimintatuotot tulevat jäämään tilinpäätöksessä noin 185 000 euroa alle TA 2023 ennakoituista toimintatuotoista yhteensä.

Menokohta; käyttötalouden toimintakulut	Muutos talousarvioon/€
Perusopetus	+ 60 000
Liikuntapalvelut	+ 25 000
Sivistyspalveluiden hallinto	+ 25 000
Yhteensä	+ 110 000

Menokohta; käyttötalouden toimintatuotot	Muutos talousarvioon/€
Varhaiskasvatus, maksutuotot	-50 000
Sivistyspalvelut, tuet ja avustukset	-160 000
Sivistyspalvelut, muut toimintatuotot	+ 25 000
Yhteensä	-185 000

**Sivistysjohtajan
esitys**

Sivistyslautakunta esittää kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle TA2023 tarkistamista pykälätekstin mukaisesti.

Päätös

Esitys hyväksyttiin.

Jäsen Tuula Heikkinen saapui kokoukseen klo 17:13 tämän pykälän käsittelyn aikana.

**Toimeksi
Tiedoksi**

Kunnanhallitus
Kunnanvaltuusto
