

Sivistyspalveluiden talousarviomuutokset, syksy 2024

Sivistyslautakunta 22.10.2024 § 98
197/02.02.00.02/2024

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta päättää esittää kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle hyväksyttäväksi muutosesityksen vuoden 2024 talousarvioon varhaiskasvatuksen, vapaa-aikapalveluiden ja sivistyspalveluiden palvelualueen toimintakatteeseen seuraavasti:

Varhaiskasvatuksen toimintamenoista vähennetään sisäisistä ruokapalvelukustannuksista 130.000 euroa. Muutos kohdennetaan kustannuspaikkakohtaisesti varhaiskasvatuspalveluiden sisällä.

Vapaa-aikapalveluiden toimintamenoihin lisätään 26 410 euroa ja toimintatuloihin 11 250 euroa. Summat siirretään työllisyyspalveluiden budjetista vapaa-aikapalvelujen budjettiin. Kustannusvaikutus vapaa-aikapalveluiden katteeseen on siten -15 160 euroa. Lisäksi Hyphen toimintamenoista vähennetään erityisnuorisotyöntekijän ja etsivien nuorisotyöntekijöiden kuluista yhteensä 100 370 euroa ja tuloista 60 000 euroa, ja vastaavat summat siirretään vapaa-aikapalveluiden nuorisotyön kuluihin. Tämä muutos ei vaikuta sivistyspalveluiden kokonaiskatteeseen. Muutokset kohdennetaan kustannuspaikkakohtaisesti erillisen liitteen mukaisesti.

Kokonaisuudessaan muutosten jälkeen sivistyspalveluiden v. 2024 talousarvion toimintakate on seuraava:

Toimintatuotot:	3.274.610 €
Toimintamenot:	- 59.059.110 €
Toimintakate:	- 55.784.500 €

Päätös

Sivistysjohtajan esitys hyväksyttiin.

Selostus

Valtuusto on hyväksynyt muutetun talousarvion vuodelle 2024 10.6.2024 § 21. Talousarviossa sitovia eriä ovat tulosityksikköjen toimintatuottojen ja toimintakulujen erotus eli toimintakate. Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeessa kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta todetaan, että muutokset talousarvioon tulee tehdä talousarviovuoden aikana heti, kun muutostarve on tiedossa.

Laukaan kunnassa syksyllä talousarviomuutokset käsitellään loka-marraskuussa. Esitettävä muutos sivistyspalveluiden alueella koskettaa varhaiskasvatusta sekä vapaa-aikapalveluita.

Varhaiskasvatuksessa arvio ateriamääristä vuoden 2024 talousarvion valmistelussa on ollut toteutunutta suurempi. Tällä hetkellä arvioidaan, että sisäisiä ruokakustannuksia jää toteutumatta yhteensä 130.000 euroa. Tekninen lautakunta on hyväksynyt 130.000 euron muutoksen talousarvion sisäisiin tuloihin. Tämä edellyttää vastaavan summan vähentämistä sivistyspalveluissa varhaiskasvatuksen ruokapalvelukustannuksista.

Jatkossa arviointijärjestelmää on muutettu siten, että talousarviovuoden 2025 valmistelun yhteydessä on otettu käyttöön uusi laskentatapa, joka huomioi jatkossa paremmin ne lapset, jotka eivät käytä palvelua joka päivä. Varhaiskasvatus on palvelu, jonka käyttöä on mahdotonta pitkällä tähtäimellä tarkasti arvioida. Perheiden palveluntarpeet vaihtelevat kuukausi- ja vuositasolla.

Vapaa-aikapalveluihin on vuoden 2024 aikana siirtynyt yksi etsivä nuorisotyöntekijä työllisyyspalveluista ja kaksi etsivää nuorisotyöntekijää Hyphen tulosyksiköstä. Lisäksi Hyphen tulosyksikössä olleen vakituisen erityisnuorisotyöntekijän tehtävän varaus on siirretty vapaa-aikapalveluihin. Muutos liittyy talouden tasapainottamisohjelman mukaiseen toimenpiteeseen kunnan nuorisotyön yhdistämisestä yhden tulosyksikön alle. Etsivien nuorisotyöntekijöiden kulut ja toimintaan saatava aluehallintoviraston avustus on kirjattu vapaa-aikapalveluiden toteumaan 1.4.2024 alkaen. Talousarvion 2024 päivittämiseksi työllisyysyksikön toimintamenoista on vähennettävä etsivän nuorisotyöntekijän kuluja yhteensä 26 410 euroa, ja vastaava summa siirretään vapaa-aikapalveluiden etsivän nuorisotyön kuluihin. Työllisyysyksikön tuloista on siirrettävä 11 250 euroa vapaa-aikapalveluille. Siten muutoksen vaikutus sivistyspalveluiden ja vapaa-aikapalveluiden toimintakatteeseen on -15 160 euroa. Hyphen budjetista on vähennettävä erityisnuorisotyöntekijän ja etsivien nuorisotyöntekijöiden kuluista yhteensä 100 370 euroa ja tuloista 60 000 euroa, ja vastaavat summat siirrettävä vapaa-aikapalveluiden nuorisotyön budjettiin. Hyphen ja vapaa-aikapalveluiden välinen muutos ei vaikuta sivistyspalveluiden kokonaiskatteeseen. Muutokset kohdennetaan kustannuspaikkakohtaisesti erillisen liitteen mukaisesti.

Esittelijä

Sivistysjohtaja Jussi Silpola

Valmistelija

Sivisysjohtaja Jussi Silpola p. 0400 250743, varhaiskasvatuksen johtaja Maria Kankkio p. 040 504 2139, vapaa-aikajohtaja Salla Turpeinen p. 050 473 0121, palvelupäällikkö Anu Kaasalainen p. 040 640 1771, talous- ja hallintosihteeri Tarja Houni p. 040 571 7767.