

## Hyvinvointipalveluiden osavuosisraportti 1/2023

Hyvinvointilautakunta 06.06.2023 § 95  
412/02.02.02.00.01/2023

Valmistelija

Hyvinvointijohtaja

Hyvinvointipalveluiden tulosityksiköt ovat valmistelleet vuoden 2023 ensimmäisen osavuosisraportin raportointiohjeen mukaan.

Osavuosisraportti sisältää tulosityksikkökohtaisen tarkastelun siitä, kuinka toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet. Taloustaulukoista ja talouden toteutumisen sanallisesta arvioinnista käy ilmi talousarvion toteutumisen tilanne.

Osavuosisraportissa kiinnitetään erityistä huomiota sijaisten palkkauskustannusten kasvuun palvelualueen työvoimavaltaisissa tulosityksiköissä, eli varhaiskasvatuksessa, perusopetuksessa sekä yläkoulu-lukio -tulosityksikössä. Kustannukset ovat raportointijaksolla olleet suunniteltua suurempia myös koulukuljetuksissa, ero johtuu sekä budjetointivirheestä että kuljetuskalustomuutoksista tietyillä reiteillä. Varhaiskasvatuksessa hoitopäivämaksuihin liittyvä asiakasmaksulaki uudistui 1.3.2023 alkaen, ja lakimuutos vähentää hoitopäivämaksutuottoja selvästi. Opetustoimessa Lieksan ulkopuolelle sijoitettujen lasten ja nuorten opetukseen liittyvät kustannukset ovat toteutuneet budjetoitua suurempina.

Talousarviomuutoksia esitetään em. perusteilla seuraavasti.

Varhaiskasvatus:

Asiaksmaksu-uudistus 1.3.2023 alkaen lisäsi ns. nollamaksuluokkaan kuuluvien asiakkuuksien määrää siten, että hoitopäivämaksutuottojen arvioidaan olevan vuoden 2023 aikana yhteensä n. 105 000 €. Kuluvan vuoden talousarvion mukainen tuloarvio on n. 170 000 €, joten talousarviomuutosesitys vähentää tulosityksikön tuottoja ja heikentää toimintakatetta 65 020 €.

Perusopetus:

Tulosityksikkö on saanut keväällä 2023 päätöksen peruskoulun tasa-arvoa edistävien toimenpiteiden hankerahoituksesta. Valtion hankerahoituksen määrä on 32 490 €.

Tilapäisten palkkoihin esitetään yhteensä 55 790 €:n lisämäärärahaa.

Summa koostuu hankerahoituksella palkattavien työntekijöiden palkoista (30 790 €) ja kolmen henkilökohtaisen koulunkäynninohjaajan palkkakustannuksista syyslukukauden ajalle (yhteensä 25 000 €).

Sijaismäärärahojen käyttö on kevätlukukauden aikana ylittänyt talousarvion määrärahojen laskennallisen tason, ja sijaisten palkkoihin esitetään 30 000 €:n lisämäärärahaa.

Em. muutosesitykset kasvattavat palkkaukseen liittyviä sivukuluja 22 872 €.

Tulosityksikön vuoden 2023 talousarvioon sisältyy virhe koulukuljetuskustannusten budjetoinnissa. Talousarviosta puuttuu kokonaan yhden koulukuljetusreitien kulut, ja lisämäärärahaa tarvitaan 75 000 €.

Muutosesitysten yhteisvaikutus kasvattaa tulosityksikön toimintakatetta 151 082 €.

Yläkoulu ja lukio:

Ns. kotikuntakorvausten määrä on toteutunut selvästi talousarviota suurempana. Paikkakunnan ulkopuolelle sijoitettujen lasten ja nuorten opetuskustannuksiin esitetään 42 000 €:n lisämäärärahaa.

Koulukuljetuskustannuksiin esitetään 20 000 €:n määrärahaa.

Lisämäärärahan tarve perustuu siihen, että osa kuljetusreiteistä on budjetoitu indeksikorottamattomalla hinnalla.

Yläkoululla toimi kevätlukukauden 2023 aikana valmistavan opetuksen luokka, jonka tarvetta ei tiedetty talousarvion valmisteluvaiheessa.

Opetusryhmästä aiheutui palkkakustannuksia 22 798 € ja vuokratkustannuksia 10 000 €. Kustannukset saadaan kokonaisuutena takaisin valtiolta vuoden 2025 aikana.

Tulosityksikkö on saanut avustusta perusopetuksen tasa-arvoa tukeviin toimenpiteisiin yhteensä 23 774 €. Ko. summa on lisätty sekä tuottoihin että kuluihin, ja 20 % omavastuuosuus katetaan talousarviossa olevilla määrärahoilla, joten hankerahoituksella ei ole nettovaikutusta tulosityksikön toimintakatteeseen. Em. lisäksi tulosityksikön talousarviomuutostaulukkoon sisältyy yhteensä 16 887 €:n verran eri tilien välillä tehtäviä määrärahasiirtoja, joilla ei ole vaikutusta toimintakatteeseen.

Muutosesitys kasvattaa tulosityksikön toimintakatetta yhteensä 94 798 €.

Liikunta ja ulkoilu:

Pitkän hiihtokauden aikana hoidettiin latuja keskimääräistä enemmän, ja lisääntyneen polttoaineenkulutuksen ja kohonneiden polttonesteiden hintojen takia esitetään poltto- ja voiteluaineisiin yhteensä 5 000 €:n lisämäärärahaa.

Talousarviomuutosesitykset kasvattavat palvelualueen toimintakatetta yhteensä 315 900 €.

Osavuosisraportti ja yhteenvedo hyvinvoinnin palvelualueen tulosityksiköiden talousarviomuutosesityksistä on luettavana sähköisessä kokousaineistossa

Esittelijä

Hyvinvointijohtaja

Päätösehdotus

Hyvinvointilautakunta päättää

1. merkitä hyvinvointipalveluiden osavuosisraportin 1/2023 ja siihen sisältyvät talousarviomuutosesitykset tiedoksi ja

2. siirtää osavuosisraportin ja siihen sisältyvät talousarviomuutosesitykset kaupunginhallituksen ja -valtuuston käsiteltäväksi.

Päätös

Hyvinvointilautakunta päätti

1. merkitä hyvinvointipalveluiden osavuosisraportin 1/2023 ja siihen sisältyvät talousarviomuutosesitykset tiedoksi ja

2. siirtää osavuosisraportin ja siihen sisältyvät talousarviomuutosesitykset kaupunginhallituksen ja -valtuuston käsiteltäväksi.

Lisätietoja

Hyvinvointijohtaja Arto Sihvonen, p. 040 1044 101,

sähköposti arto.sihvonen(at)lieksa.fi