

Hyvinvointipalveluiden tilinpäätös ja toiminnalliset tavoitteet 2023

Hyvinvointilautakunta 05.03.2024 § 35
827/02.02.02.00.02/2023

Valmistelija

Hyvinvointijohtaja

Hyvinvoinnin palvelualue on valmistellut vuoden 2023 tilinpäätöksen tilinpäätösohjeen mukaisesti. Tilinpäätös esitellään hyvinvointilautakunnalle tulosyksiköittäin sekä toiminnallisten että taloudellisten tavoitteiden toteutumisen osalta. Tilinpäätösraportit ovat luettavana sähköisessä kokoushallinnassa.

Vuosi 2023 oli edellisen vuoden tapaan erittäin haasteellinen sekä palveluiden tuottamisen että talouden hallinnan osalta. Sairauspoissaolot olivat sekä toiminnallinen että taloudellinen haaste erityisesti työvoimavaltaisissa tulosyksiköissä kuten varhaiskasvatus ja perusopetus. Riittävän sijaismäärän rekrytointi osoittautui haasteelliseksi. Helmikuussa 2022 alkanut Ukrainan sota ja sitä seurannut poikkeuksellinen maailmantilanne vaikutti edelleen mm. sähkön, polttoaineiden ja elintarvikkeiden hintoihin, ja hintojen nousu näkyi erityisesti liikuntatoimen, varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, yläkouluopetuksen ja ruokahuoltopalveluiden talouden toteutumisessa. Muihin kuntiin sijoitettujen lasten ja nuorten opetuskustannuksiin perustuvat kotikuntakorvaukset muodostivat budjetoitua selvästi suuremman kuluerän perusopetuksen taloudessa.

Palvelualueen talous ei toteutunut muutetun talousarvion mukaisesti. Toimintatuottojen toteumaprosentti oli 102,4, ja tuottojen kertymä oli 67 258 € suurempi kuin muutetun talousarvion mukainen summa. Toimintatuotot ylittyivät erityisesti ruokahuollon ja liikunnan tulosyksiköissä. Toimintakulujen toteumaprosentti oli 101, joka tarkoittaa 259 626 €:n ylitystä muutettuun talousarvioon verrattuna. Kokonaisuutena palvelualueen toimintakate muodostui 160 492 € muutetun talousarvion toimintakatetta suuremmaksi.

Talousarviopoikkeamat muodostuivat suurimmiksi perusopetuksen ja yläkoululukion tulosyksiköissä.

Perusopetuksessa toimintatuottojen toteuma oli 6 857 € muutettua talousarviota pienempi, ja toimintakulut muodostuivat 95 971 € talousarvioon varattua määrärahaa suuremmiksi. Tulosyksikön toimintakate oli 102 828 € talousarvion toimintakatetta suurempi. Toimintakulujen osalta suurimmat muutokset olivat indeksikorotusten myötä kallistuneet koulukuljetukset + 68 646 €, ns. kotikuntakorvaukset muille kunnille 25 010 € ja ICT-kulujen kasvu + 27 510 €. ICT-kulujen muutos talousarvioon verrattuna johtui siitä, että Rantalalan koulun ICT-kulut eivät sisällyneet vuoden 2023 talousarvioon. Nämä kustannukset tulevat budjetointivaiheessa suoraan tulosyksikön talousarvioon Meitan kautta, eikä tulosyksikkö pääse niihin vaikuttamaan. Koulukuljetuskustannusten osalta kannattaa huomioida, että ne olivat talousarviomäärärahan ylityksestä huolimatta n. 76 000 € pienemmät kuin vuonna 2022.

Yläkoulu-lukio-tulosyksikössä toimintatuotot toteutuivat 15 231 € muutettua talousarviota pienempinä, ja toimintakulut 82 332 € muutettua talousarviota suurempina. Toimintakate oli 97 563 € suurempi kuin muutettu talousarvio, ja toimintakateprosentti oli 102,5. Toimintatuottojen talousarviota pienempi

toteuma johtui lähinnä hanketuottojen jaksottamisesta. Budjetoitua suurempina toimintakuluina toteutuivat kotikuntakorvaukset n. 81 000 €:lla ja koulukuljetuskustannusten kasvu n. 25 000 €:lla. Lisäksi koulutarvikkeiden ja -kirjojen talousarviomääräraha ylittyi n. 11 000 €:lla. Näiden kahden tulosyksikön vaikutus palvelualueen toimintakatteen ylitykseen oli yhteensä 200 391 €.

Muut tulosyksiköt, joissa toimintakate toteutui muutettua talousarvioita suurempana olivat:

- kotoutuminen, ero 11 981 €
- kirjasto, ero 26 583 €
- Pielisen museo, ero 21 004 €
- hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, ero 6 786 €

Toimintakate toteutui muutettua talousarviota pienempänä seuraavissa tulosyksiköissä:

- kansalaisopisto, ero 21 994 €
- liikunta ja ulkoilu, ero 13 596 €
- nuorisotyö, ero 13 878 €
- kulttuuritoiminta, ero 3 935 €
- Pielisen Karjalan musiikkiopisto, ero 19 858 €
- varhaiskasvatus, ero 18 926 €
- ruokahuolto, ero 14 069 €

Talousarviopoikkeamiin vaikuttaneet syyt ja tekijät esitellään Targetor-taloukorteilla, jotka ovat mukana kokousmateriaaleissa.

Vuoden 2023 aikana toteutettiin ja aloitettiin hyvinvointipalveluissa merkittäviä investointeja. Liikuntatoimessa sekä Timitran hiihtokeskuksen latuvalaistuksen uusiminen, että urheilukentän peruskorjaus toteutuivat suunnitellusti. Kesän ja syksyn hankalat sääolot eivät mahdollistaneet juoksuradan ratamerkintöjen maalaamista ja jalkapallokentän nurmialueen ennallistamista, ja nämä viimeistelytyöt toteutetaan keväällä 2024. Pielisen museon uudisrakennusprojekti alkoi vuoden 2023 lopussa. Kalustoinvestoinneissa merkittävin kohde oli uuden latukoneen hankinta. Karhunpolun kolmivuotisen perusparannushankkeen työt toteutuivat vuoden 2023 aikana suunnitellusti.

Esittelijä	Hyvinvointijohtaja
Päätösehdotus	Hyvinvointilautakunta päättää merkitä hyvinvoinnin palvelualueen vuoden 2023 tilinpäätöksen tiedoksi.
Päätös	Hyvinvointilautakunta päätti merkitä hyvinvoinnin palvelualueen vuoden 2023 tilinpäätöksen tiedoksi.
Lisätietoja	Hyvinvointijohtaja Arto Sihvonen, p. 0401044101 sähköposti arto.sihvonen(at)lieksa.fi