

Talousarviomuutos 2022

Sivla 15.09.2022 § 110
966/02.02.02/2022

Valmistelijat: sivistystoimenjohtaja Leena Kilpeläinen (puh. 0400 542 062),
taloussihteeri Heidi Hakonen (puh. 040 712 2645) ja tulosaluejohtajat.

Jämsän kaupungin vuoden 2022 talousarvion muutos käsitellään kaupunginhallituksessa 3.10. ja valtuustossa 10.10.2022. Tässä talousarviossa huomoidaan ne välttämättömät käyttötalouteen ja investointeihin vaikuttavat muutokset, jotka tällä hetkellä ovat tiedossa. Talousarvion muutos koko toimialaa koskien esitetty alla:

Sivistystoimiala	TA 2022	Muutos	LTA 2022
<i>Toimintatuotot</i>	2 808 530 €	212 500 €	3 021 030 €
<i>Toimintakulut</i>	- 38 188 880 €	- 554 207 €	- 38 743 087 €
<i>Toimintakate</i>	- 35 380 350 €	- 341 707 €	- 35 722 057 €

Esityslistan liitteenä on talousarviomuutokset tulosaluekohtaisesti ja elämänlaatu- ja palvelujen osalta myös tulosityksikkökohtaisesti. Taulukko sisältää yksityiskohtaiset perustelut esityksille. Palkkojen sivukulut ovat taulukossa arvioidut ja päivittyvät todellisiksi kirjanpito-ohjelmassa, kun palkkasummat on sinne syötetty.

Käyttötalous

Sivistystoimen hallintopalvelut

Sivistystoimen hallintopalvelut	TA 2022	Muutos	LTA 2022
<i>Toimintatuotot</i>	240 €	- €	240 €
<i>Toimintakulut</i>	- 295 120 €	- 25 640 €	- 320 760 €
<i>Toimintakate</i>	- 294 880 €	- 25 640 €	- 320 520 €

Henkilöstökuluihin ja kokuspalkkioihin lisämääräraharive on noin 14 000 €. Sisäisiin taloushallinnon palveluihin on epähuomiossa jäänyt varaamatta määräraha, mutta samanaikaisesti varaus on tehty kohtaan toimistopalvelut. Kokonaisuutena hallinnon tulosalueelle esitetään nettovaikutuksiltaan noin 26 000 € lisämäärärahaa.

Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatus	TA 2022	Muutos	LTA 2022
<i>Toimintatuotot</i>	927 610 €	59 000 €	986 610 €
<i>Toimintakulut</i>	- 11 306 260 €	- 101 315 €	- 11 407 575 €
<i>Toimintakate</i>	- 10 378 650 €	- 42 315 €	- 10 420 965 €

Tulot: avustuksia on saatu merkittävästi arvioitua enemmän (403 000 euroa). Vuodelle 2023 jaksotettavien osuuksien (344 000 euroa) jälkeen lisäys on 59 000 euroa.

Toimintakauden 2022-2023 varhaiskasvatuskasvatusmaksujen ensimmäinen laskutus on valmisteilla. Tällä hetkellä maksukertymää ei voida arvioida ja asiaan palataan myöhemmin syksyllä.

Henkilöstökulujen lisämäärärahaesitystä (noin 40 000 €) selittävät tilapäisen suojelun piirissä olevien lasten kasvatuksen ja esiopetuksen järjestelyt sekä hanketoiminnan laajuus ennakoituun nähden. Varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa on tällä hetkellä 12 Ukrainasta lähtöisin olevaa lasta, joista kahdeksan (8) esioppilasta. Hoitolapset ja eskarilaiset on integroitu ryhmiin.

Palvelujen ostoissa esiopetuskuljetusten osalta talousarvioon varattu määräraha on osoittautunut liian pieneksi. Esiopetuksen kuljetuspalvelujen uusi sopimuskausi alkoi 1.8.2021. Määrärahatarve jouduttiin arvioimaan vajaan kuukauden toteutuneiden ajojen ja kustannusten tiedoilla. Talousarviossa oli ennakoitu, että kustannuksia voidaan joutua arvioimaan talousarviomuutoksena. Lisämäärärahatarve tämän johdosta on noin 56 000 € ja indeksikorotusten johdosta 6 500 €, yht. noin 63 000 €. Säästöä kertyy ostettavien hoitopaikkojen vähentymisestä 15 000 €.

Kokonaisuutena varhaiskasvatukselle esitetään nettovaikutuksiltaan noin 42 000 € lisämäärärahaa.

Perusopetus

Perusopetus	TA 2022	Muutos	LTA 2022
<i>Toimintatuotot</i>	1 102 710 €	246 000 €	1 348 710 €
<i>Toimintakulut</i>	- 20 528 080 €	- 371 168 €	- 20 899 248 €
<i>Toimintakate</i>	- 19 425 370 €	- 125 168 €	- 19 550 538 €

Tulot: avustuksia on saatu merkittävästi arvioitua enemmän (547 000 €), josta jaksotetaan vuodelle 2023 noin 300 000 euroa.

Henkilöstökustannuksiin esitetään noin 291 000 euron määrärahaa. Tämä perustuu valmistavan opetuksen järjestelyihin ja ennakoitua laajempaan hanketoimintaan. Valmistavassa opetuksessa on oppilaita 66 ja henkilöstöä 9; ryhmiä yhteensä neljä (4).

Koulukuljetuksiin esitetään 80 000 euron lisämäärärahaa johtuen indeksikorotuksista.

Perusopetuksen tulosalueen lisämäärärahaesitys on nettovaikutukseltaan noin 125 000 €.

Lukiokoulutus

Lukiokoulutus	TA 2022	Muutos	LTA 2022
<i>Toimintatuotot</i>	52 500 €	- €	52 500 €
<i>Toimintakulut</i>	- 1 998 830 €	- 27 411 €	- 2 026 241 €

<i>Toimintakate</i>	- 1 946 330 €	- 27 411 €	- 1 973 741 €
---------------------	---------------	------------	---------------

Lukion lisämäärärahatarpeet liittyvät ennakoitua suurempaan lukion aloittaneiden määrään (+19). Tämä vaikuttaa henkilöstökuluihin, kirjallisuushankintoihin ja läppärivuokriin. Henkilöstökulujen osuus on noin 19 000 €. Kokonaisuutena lukiokoulutukseen esitetään nettovaikutuksiltaan 27 000 € lisämäärärahaa.

Elämänlaatu palvelut

<i>Elämänlaatu palvelut</i>	TA 2022	Muutos	LTA 2022
<i>Toimintatuotot</i>	725 470 €	- 92 500 €	632 970 €
<i>Toimintakulut</i>	- 4 060 590 €	- 28 673 €	- 4 089 263 €
<i>Toimintakate</i>	- 3 335 120 €	- 121 173 €	- 3 456 293 €

Tulot: Tulojen arvioidaan alittuvan noin 92 000 eurolla, josta uimahallin osuus on 90 000 €. Koronarajoitustoimet, koronatilanteen vaikutukset asiakaskäyttämiseen ja korjaustoimista johtuvat uimahallin sulkupäivät ovat perusteina tähän.

Henkilöstökuluissa lisämäärärahan nettovaikutus on noin 21 000 euroa. Lisäresurssina on otettu huomioon kotouttamiskoordinaattori, hyvinvointikoordinaattori, Jämsänkosken omatoimikirjaston perustamisen vaatima työpanos ja valmiussuunnitelmasta johtuvien toimenpiteiden vaatima työpanos. Hyvinvointikoordinaattorin resurssi on varattu tällä hetkellä konsernihallinnon talousarvioon. Säästöjä puolestaan on kertynyt siitä, ettei korkeakouluharjoittelijoita v. 2022 ole rekrytoitu.

Palvelujen ostoissa määrärahatarve selittyy Raitti-kokonaisuuden niistä menoeristä (noin 30 000 €), joihin luonteensa vuoksi ei ole voitu kalustamisen investointimäärärahaa käyttää. Näitä kulueriä on kertynyt mm. lisätöistä. Kuten liitteessä käy ilmi, kalustamiseen varattujen määrärahojen käyttö on ollut hallitua. Käyttötaloudsmenoa vastaava osuus säästetään / jää käyttämättä investointimäärärahoista. Yhtäältä sisäinen taloushallintopalvelun määräraha (15 000 €) on epähuomiossa jäänyt varaamatta ja toisaalta Työvalmennussäätiö Avitukselta on tullut ennakoimaton hyvityslasku (21 600 €).

Kokonaisuutena elämänlaatu palveluihin esitetään nettovaikutuksiltaan noin 121 000 euron lisämäärärahaa.

Sivistystoimialan osalta	
Menolisäykset ovat	637 257 €
Menovähennykset ovat	83 050 €
Tulolisäykset ovat	305 000 €
Tulovähennykset ovat	92 500 €
Nettovaikutus	-341 707 €

Investoinnit

Esityslistan liitteenä on investointiosaan tehtävät muutokset.

Muut pitkävaikutteiset menot

Paperiteollisuuden ja Juuso Waldenin muistomerkin kunnostuksen toimenpiteistä toteutuu v. 2022 vain osa. Määrärahaa arvioidaan jäävän käyttämättä 20

000 €. V. 2023 määrärahaesitystä käsitellään investointiesityksen yhteydessä.

Kalustaminen / menot

Pääkirjasto investointimäärärahaa arvioidaan jäävän käyttämättä 50 000 €.

Tekoöly kirjastoon 20 000 €; ei toteudu v. 2022 aikana. Valmistellaan vuoden 2023 investointiesityksiin.

Kalustaminen / menot

Käyttötarkoituksen muutos:

Nuorisotiloihin esitetään 15 000 euron suuruista käyttötarkoituksen muutosta judosalin tatamin ja joustoalustan hankintaan. Nykyinen tatami on ilmeisemmin hankittu 1990-luvun alkupuolella ellei jo aiemmin. Se on tullut tiensä päähän pitäen sisällään turvallisuuspuutteita.

Kalustaminen / tulot

Yhtäältä toteutuskustannukset arvioitua pienemmät ja toisaalta avustuksen toteutuvat arvioitua pienempinä. Palautettavaksi määräksi arvioidaan 18 000 €

Talousarviomuutoksen vaikutus investoinneissa netto menovähennystä 72 000 €.

Toimivalta, johon päätös perustuu:

Jämsän kaupungin hallintosääntö

26 § Lautakuntien ja liikelaitosten johtokuntien tehtävät ja yleinen toimivalta, kohta 1

Lautakunta tai liikelaitoksen johtokunta päättää toimialueellaan laatia kaupungin strategian mukaisen toimialansa talousarvioesityksen.

Ehdotus

Sivistystoimenjohtaja Leena Kilpeläinen

1. Sivistyslautakunta esittää vuoden 2022 talousarvion

-käyttötalousosan muutokset

-investointiosan muutokset ja käyttötarkoituksimuutoksen

kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksymistä varten.

Esityksen yhteydessä on todettu yksittäisen määrärahan sisältyvän tällä hetkellä voimassa olevassa v. 2022 talousarviossa konsernipalveluihin.

2. Tämä pykälä tarkastetaan kokouksessa.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Heidi Hakonen poistui klo 16.25.