

Lisämäärärahaesitys talousarvioon 2023

Opetuslautakunta 21.11.2023 § 80
248/02.02.00.03/2023

Valmistelija

sivistyspalveluiden johtaja Pia Stoor, pia.stoor@salo.fi, 02 778 4001,
perusopetusjohtaja Inkeri Lahti, inkeri.lahti@salo.fi, 02 778 4688,
vs. taloussuunnittelija Mirka Haanpää, mirka.haanpaa@salo.fi, 02 778
2288

Salon kaupungin talousarvio vuodelle 2023 hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 12.12.2022 § 110. Kaupunginvaltuusto hyväksyy talousarviossa sitovuustason mukaan toiminnalliset tavoitteet, niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä investointisuunnitelman.

Vuoden 2023 talousarvio on nettositova lautakuntatasolla eli lautakuntien ulkoinen toimintakate on valtuuston nähden sitova. Mikäli on ilmeistä, että talousarviossa asetettuihin tavoitteisiin ei päästä, tulee asia saattaa toimielinkäsittelyyn siten, että valtuusto voi päättää talousarvioon sisältyvien määrärahojen ja tavoitteiden muutokset kyseisen talousarviovuoden aikana.

Vuoden 2023 alkuperäisessä talousarviossa opetuslautakunnan toimintakate on -67,0 miljoonaa euroa. Päivitetyt ennusteen mukaan opetuslautakunnan toimintakate kuluvalle vuodelle tulisi olemaan noin -67,6 miljoonaa euroa eli sitovuustaso ylittyisi noin 600 000 euroa.

Toimintatuottojen ennustetaan ylittävän talousarvion noin 900 000 euroa johtuen useista käynnissä olevista hankkeista ja niihin saatavista avustuksista, joista ei talousarviovaiheessa vielä ollut varmaa tietoa.

Toimintakulujen ennustetaan ylittävän talousarvion noin 1,5 miljoonaa euroa. Suurin ylitys tulee henkilöstökuluista, 1,4 miljoonaa euroa, jota osaltaan selittää hanketyöntekijöiden kasvaneet henkilöstökulut. Hankkeiden avustusrahoitukset kuitenkin kattavat suurimman osan hanketyöntekijöiden henkilöstökuluista.

Henkilöstökulujen talousarvioylitystä selittää myös valmistavan opetuksen kustannukset, joihin ei varauduttu talousarviovaiheessa ja jotka ovat nousseet viime vuoteen verrattuna. Valmistavan opetuksen järjestämisestä aiheutuvia kuluja korvataan kunnille takautuvasti osana valtionosuuksia, joten valmistavan opetukseen saatava rahoitus ei vaikuta opetuslautakunnan toimintakatteeseen.

Henkilöstökulujen osalta esitetään yhteensä 600 000 euron lisämäärärahaa kohtaan perusopetuksen määräaikaisten palkat ja sivukulut.

Esittelijä

Sivistyspalveluiden johtaja

Päätösehdotus

Opetuslautakunta päättää hyväksyä 600 000 euron lisämäärärahan perusopetuksen henkilöstökuluihin ja esittää niitä edelleen kaupunginhallituksen ja -valtuuston hyväksyttäväksi.

Pöytäkirja tarkastetaan tämän asian osalta heti kokouksessa.

Päätös

Opetuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.

Pöytäkirja tarkastettiin tämän asian osalta heti kokouksessa.

Tiedoksianto

Talouspalvelut
Toimistopalvelut