

Määrärahamuutokset 2023 talousarvioon; sivistyspalvelut sekä verotulokertymä

Kunnanhallitus 25.09.2023 § 149

Valmistelija

Kunnanjohtaja Johanna Mäkelä
Puh. 040 7244 603
etunimi.sukunimi@savitaipale.fi

Sivistyslautakunnan puolivuosisraportin yhteydessä on käsitelty perusteet seuraaville sivistyslautakunnan 19.9.2023 §66 esittämille määrärahamuutostarpeille.

Talousarviomuutos varhaiskasvatuksen tulosalueelle:

Päiväkoti Kissankellon väistötilan kalustuksen lisämääräraha ei riittänyt kaikkeen kalustamiseen, vaan toiminnan kannalta välttämättömiä hankintatarpeita tuli esille lisää, kun toiminta oli saatu käyntiin väistötiloissa. Lisäksi Heituinlahden ryhmiksen lisätilan kalustamiseen ei ollut varattu talousarviossa rahaa.

Määräaikaista henkilöstöä on jouduttu alkuvuoden aikana käyttämään suunniteltua enemmän lapsimäärän kasvun sekä henkilöstön poissaolojen vuoksi. Elokuun lopun tilanne palkkamenojen osalta ja tasaisen kertymän tarkastelulla osoittaa, että palkkoihin varattu määräraha ei tule riittämään. Edellä selostetuista syistä johtuen on esitetty määrärahamuutoksena 147 000€ lisäystä varhaiskasvatuksen palkkamenoihin.

Palkkojen ylitykset johtuvat siitä, että varhaiskasvatuksen tarve oli kesäkuukausina ennakoitua suurempi eikä yksiköitä saatu suljettua kesän aikana. Ukrainalaisten lasten päivähoitoon tuleminen aiheutti myös tarpeen lisähenkilöstön palkkaamiseen. Tämän lisäksi KVTES:n mukaiset sopimuskorotukset olivat talousarviossa arvioitua suuremmat mm. kertakorvausten osalta.

Talousarviomuutos sivistyspalveluiden investointimäärärahan käyttötarkoitukseen:

Johtuen nuoristyön siirtymisestä kunnan omaksi toiminnaksi 1.9.2023 alkaen investointeihin esitetään määrärahan käyttötarkoituksen muutosta. Koulukeskuksen av-laitteisiin ja lukiolaisten tietokoneisiin varatusta investointimäärästä (50 000€) on elokuun loppuun mennessä käytetty 23 150€. Tälle menokohdalle kohdistuu vielä 50% Artome-esitystekniikan hankinnasta (8270€) koulukeskuksen auditorioon, yhteensä 4 135€. Jäljelle jäävän määrärahan, noin 23 000, käyttötarkoitus esitetään muutettavaksi uuden nuorisotilan kalustamiseen ja varustamiseen.

Talousarviomuutos kunnan tuloverokertymään:

Edellä selostettujen määrärahamuutosesitysten lisäksi on syytä tarkastella myös verotulojen talousarviota elokuun lopussa saadun veroennusteen perusteella. Ennusteen mukaan kunnalle kertyy verotuloja arviolta jopa 240.000 euroa enemmän kuin talousarviossa on arvioitu. Talousarvioon esitetään tässä vaiheessa lisää kunnallisveron tuottoa 200.000 euroa.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Johanna Mäkelä

Päätösehdotus

Kunnanhallitus ehdottaa, että kunnanvaltuusto hyväksyy seuraavat määrärahamuutokset kuluvan vuoden talousarvioon:

- 1) Varhaiskasvatuksen osalta yhteensä lisää henkilöstökuluihin seuraavasti

Kustannuspaikka	tili 4100 palkat	tili 4530 eläkekulut	tili 4601 muut sivuk	
2052 Viskari	40 000	7 200	1 800	49 000
2053 Kissankello	40 000	7 200	1 800	49 000
2055 Perhep.h	40 000	7 200	1 800	49 000

- 2) Käyttötarkoituksen muutos investointiosaan hankkeen I30 Europaeuksen koulun esitystekniikka, jäljellä oleva määräraha 23.000 käytetään Nuorisotilan kalustamiseen
- 3) Kunnan tuloverokertymään lisätään kirjanpidon tilille 7100 elokuisen veroennusteen perusteella 200.000 euroa.

Päätös

Hyväksyttiin yksimielisesti.

Kunnanvaltuusto 09.10.2023 § 50
14/02.02.00/2023

Päätös

Hyväksyttiin yksimielisesti.