

Tilannekatsaus Hyvinvointi- ja sivistystoimen taloustilanteeseen

HYVINVOI 26.09.2024 § 48

Valmistelija	Opetus- ja sivistysjohtaja Juha Holappa
Esittelijän esitys	Opetus- ja sivistysjohtaja esitteli valiokunnalle hyvinvointi- ja sivistystoimen taloustilannetta niiltä osin kun tiedot ovat olleet valmiina. Talousarviossa ei pysytä, mutta ihan luottavaisin mielin ollaan oikeaan suuntaan menossa. Valiokunta keskusteli taloustilanteesta ja totesi talouskatsauksen tietoon saaduksi. Asian käsittely jatkuu seuraavissa kokouksissa.

HYVINVOI 17.10.2024 § 53

Valmistelija	Opetus- ja sivistysjohtaja Juha Holappa
Esittelijän esitys	Hyvinvointivaliokunta saa ajankohtaiskatsauksen hyvinvointi- ja sivistystoimen taloustilanteeseen. Opetus- ja sivistysjohtaja esitteli valiokunnalle hyvinvointi- ja sivistystoimen tämän hetkistä taloustilannetta, talousarviossa pysymiseen vaadittaisiin lisätoimenpiteitä. Kevään osalta huomattavaa ylitystä on oppilaiden kyydistyskuluissa sekä oppilaiden ateriapalveluissa. Henkilöstömäärän toteuma 9/2023 on 301 ja toteuma 9/2024 on 252. Henkilötyövuosi eli täyttä työaikaa tekevän henkilön koko vuoden työskentely toteuma 9/2023 255 ja toteuma 9/2024 213. Kestävä kuntatalous- hankkeen kautta saatuihin muiden kuntien vertailulukuihin verraten Pudasjärven kustannuksista nousee korkealle muiden palveluiden ostot, vuokratulot sekä ateriakulut. Hyvinvointivaliokunta keskusteli taloustilanteesta vilkkaasti. Tilanne on haastava ja kädet on osittain sidottu koska esim. lakisääteiset palvelut pitää kunnan tuottaa. Oppilaiden kuljetuskulut ovat edelleen korkeat, vaikka uudet sopimukset ovat tulleet. Ateriapalveluihin kannattaa suhtautua edelleen kriittisesti, oppilaskohtainen ateriakulu on korkea verrattuna muihin verrokkikuntiin. Keskusteltiin myös säästöjen kohdentamisesta kiinteistöihin sekä vuokriin.
Ohjausesitys	Hyvinvointivaliokunta toteaa katsauksen tiedoksi saatetuksi. Tässä vaiheessa valiokunta suhtautuu mahdollisiin henkilöstövähennyksiin kriittisesti, mutta kiinnitti huomiota PPP Köökki Oy:n tuottamiin palveluihin ja ottaisi tarkastelun alle sisäiset vuokrat sekä kiinteistöt.

HYVINVOI 21.11.2024 § 60

Valmistelija	Opetus- ja sivistysjohtaja Juha Holappa
	Hyvinvointivaliokunta saa ajankohtaiskatsauksen hyvinvointi- ja sivistystoimen taloustilanteeseen. Teknisen toimen kiinteistöpäällikkö Perttu Granlund on mukana kertomassa mm. sivistystoimen sisäisistä vuokrista.
Esittelijän esitys	Kiinteistöpäällikkö Perttu Granlund esitteli sisäisten vuokrien tasauserien määrittymistä kustannuspaikoittain. Tasauserissä kustannuspaikan kaikki kulut siirtyvät vuokralaiselle niin, että teknisen budjetissa kustannuspaikan kate on +/-0
Ohjausesitys	Valiokunta toteaa katsauksen tiedoksi saatetuksi ja ohjeistaa selvittämään mahdollisuutta kustannusten kirjaamiseen palveluluokittain ilman sisäistä laskutusta.

HYVINVOI 12.12.2024 § 68

Valmistelija	Opetus- ja sivistysjohtaja Juha Holappa
Esittelijän esitys	Valiokunta saa katsauksen Hyvinvointi- ja sivistystoimen tämän hetkisestä taloustilanteesta. Kokonaisylitysarvio vuodelle 2024 on yhteensä 630 000 e. Ateriapalveluiden kustannukset nousivat vahvasti esiin, esimerkiksi marraskuussa on laskutettu kaksinkertainen summa tavanomaiseen verrattuna. Valiokunta keskusteli vilkkaasti ateriapalveluiden kustannuksista ja laskutuksesta, ja totesi, että on mahdotonta arvioida kuluja tai pysyä talousarviossa, kun laskutus ei ole ajantasaista eikä perustu todelliseen asiakasmäärään. Jälkikäteen tulevat mahdolliset tasauslaskut ovat vaikeaselkoisia. Talouden seuranta on todella haastavaa. Valiokunta on tietoinen, että ateriapalveluista on teetätetty auditointi vastikään ja tulee perehtymään asiaan tarkemmin, jotta ateriapalveluihin löydettäisiin taloudellisesti kestävä ratkaisu.

Valmistelija	Opetus- ja sivistysjohtaja Juha Holappa
Esittelijän esitys	Valiokunta saa katsauksen Hyvinvointi- ja sivistystoimen tämän hetkisestä taloustilanteesta. Vuoden 2024 lopulliset luvut eivät ole vielä valmistuneet, mutta tarkasteltiin tämän hetkistä tilannetta. Yllätyksenä edelliseen katsaukseen on tullut kiinteistövero, yhteensä 100000e. Koulukyydityksissä on todennäköistä, että talousarvio tullaan vähän alittamaan. Sen sijaan ateriapalveluissa on ylitystä 200 000 euroa. Hyvinvointi- ja sivistystoimen toimintakatteen ylitys vuodelle 2024 asettuu tämän hetken tietojen valossa 1,065 miljoonaan euroon, josta merkittävä osuus, 711 000 e, tulee henkilöstökuluista. Kaikkiin lisäkuluihin on vaikea varautua, koska niistä ei ole etukäteen tietoa. Valtakunnalliset päätökset, esimerkiksi oppimisen tuen uudistus voi tulla Pudasjärvellä maksamaan jopa 300 000 euroa, lisäksi tulossa on lisäopetustunteja, jotka tulevat todennäköisesti vaikuttamaan osaltaan myös koulukuljetuskustannuksiin. Valiokunta seuraa tilannetta edelleen, selvää on, että talouden tilanne on kestävä ja ratkaisuja tulee löytää. Valiokunta toteaa katsauksen saaduksi ja jää odottamaan lopullisten laskelmien valmistumista.

Valmistelija	Opetus- ja sivistysjohtaja Juha Holappa
Esittelijän esitys	Hyvinvointivaliokunta saa tilannekatsauksen Hyvinvointi- ja sivistystoimen taloustilanteeseen. Hyvinvointivaliokunta sai tilannekatsauksen tämän hetkiseen taloustilanteeseen. Katsauksessa käytiin läpi muutokset edelliseen katsaukseen verrattuna. Vuoden 2024 osalta luvut ovat lopullisia. Hyvinvointi- ja sivistystoimen toimintatuotot olivat 1 070 054 euroa, joka alitti talousarvion 118 996 eurolla. Toimintakulut ylittivät alkuperäisen talousarvion yhteensä 1 332 423 eurolla ja muutetun talousarvion yhteensä 690 023 eurolla. Henkilöstökulujen osuus on 665 702 euroa, josta 592 927 euroa koostuu työsuhteisten kuukausipalkoista. Ylitys on merkittävä huomioden, että valtuusto hyväksyi henkilöstökuluihin lisämäärärahaa marraskuussa 400 000 euroa. Alkuperäisessä talousarviossa henkilöstökuluihin oli varattu -9 483 674 euroa ja toteuma oli -10 539 375 euroa. Näiden lukujen ero on yhteensä - 1 055 701 euroa.

On huomioitava, että kyseessä on lakisääteinen peruspalvelu, joka on tuotettava ja siihen tarvitaan henkilökuntaa. Mikäli tarkoituksena on saavuttaa talousarvioon kirjattu henkilöstökulujen taso, tarkoittaa se muutoksia palvelun tuottamiseen.

Rakennusten ja alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut ylittivät talousarvion 63 581 eurolla, lisälasku tuli joulukuussa eikä siihen oltu osattu varautua. Loka- ja marraskuussa uutena kulueränä tulleet kiinteistöverot olivat yhteissummaltaan 96 711 euroa. Myyntisaamisten luottotappioita toteutui 5 304 euroa (netto). Kyydityskustannukset alittivat täpärästi talousarvion, toteuman ollessa 98,12 %. Toiminta-alueen toimintakatteen muodostui -18 643 793 euroa, joka on 810 919 heikompi kuin muutettu talousarvio.

Valiokunta keskusteli tukalasta taloustilanteesta sekä kaupungin säästötavoitteista. Tilanne on haastava ja tehtävää on paljon jotta taloustilanne saadaan paremmaksi. Koulutuspalvelujen muutostyöryhmän työskentelystä odotetaan konkreettisia toimenpide-esityksiä tähän tilanteeseen.

Ohjausesitys

Valiokunta toteaa talouskatsauksen tietoon saatetuksi.

Jakelu