
Vuoden 2022 talousarvion muuttaminen, varhaiskasvatus

KH 28.11.2022 § 284
3/02.02.00/2022

Budjetointivaiheessa varhaiskasvatuksen hankkeille on varattu talousarvioon 45 000 € toimintatuotot (tuet ja avustukset valtiolta). Tukien ja avustusten määrän arviointi on talousarvion laadintavaiheessa haasteellista, koska laadintavaiheessa ei ole tietoa toteutettavista hankkeista, niiden suuruudesta ja ajallisesta kestosta. Varhaiskasvatuksen osalta vuoden 2022 talousarviossa kyseessä on kaikkiaan kolmesta eri hankkeesta ja niihin myönnetystä avustuksesta:

- Valtion erityisavustus varhaiskasvatukseen ja esi- ja perusopetukseen koronapandemian vaikutusten tasoittamiseksi vuosille 2021-2022, avustus 65 000 euroa
- Valtion erityisavustus varhaiskasvatuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin ja laadun kehittämiseen vuosille 2021-2022, avustus 78 000 euroa
- Valtion erityisavustus varhaiskasvatuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin ja laadun kehittämiseen vuosille 2022-2023, avustus 92 000 euroa

Mainittujen hankkeiden avustusten osuus on 80 % hankkeen kokonaiskustannuksista.

Keskushallinnon ja varhaiskasvatuksen yhteisen arvion perusteella vuoden 2022 talousarvion varhaiskasvatuksen tuet ja avustukset valtiolta tulevat olemaan noin 170 000 euroa eli 125 000 euroa suuremmat kuin alkuperäisessä talousarviossa arvioitiin.

Hankkeiden myötä ja niiden ehtojen mukaisesti kaupunki on palkannut lisähenkilöstöä varhaiskasvatukseen. Ajalla 1-9 kk hankkeisiin ja muihin varhaiskasvatuksen yhteisiin eriiin sisältyvät 195 000 euron henkilöstökulut on ylitetty. Arvion mukaisesti toimintakulujen toteutuma tulee olemaan vuoden aikana noin 320 000 euroa eli toimintakulut ylittyvät noin 125 000 eurolla.

Näin ollen kustannuspaikan 1415 varhaiskasvatus, yhteiset nettomenot pysyvät ennallaan.

Kuntalain 110 § mukaan valtuusto hyväksyy talousarvion. Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto. Tämä toimivalta valtuustolla on, vaikka sitä ei ole laissa mainittu. Kaupungin hallintosäännön 89 §:n mukaan talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle siten, että valtuusto ehtii käsitellä muutosehdotukset talousarviovuoden aikana. Talousarviovuoden jälkeen talousarvion muutoksia voidaan käsitellä vain poikkeustapauksissa.

Lisätietoja antaa

varhaiskasvatuspäällikkö Tarja Kannisto, puh. 040 488 6227 ja talousjohtaja Tauno Mäkinen, puh. 040 488 6120.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Teemu Nieminen

Päätösehdotus	<p>Kaupunginhallitus päättää esittää kaupunginvaltuustolle, että se päättää muuttaa vuoden 2022 talousarvioita siten, että</p> <ol style="list-style-type: none">1. kustannuspaikan ”1415 varhaiskasvatus, yhteiset” 316 291 euron menomääräraha muutetaan 441 291 euron menomäärärahaksi;2. kustannuspaikan ”1415 varhaiskasvatus, yhteiset” 91 900 euron tulomääräraha muutetaan 216 900 euron tulomäärärahaksi.
Käsittely	<p>Tauno Mäkinen poistui kokouksesta pykälän käsittelyn jälkeen.</p>
Päätös	<p>Kaupunginhallitus päätti esittää kaupunginvaltuustolle, että se päättää muuttaa vuoden 2022 talousarvioita siten, että</p> <ol style="list-style-type: none">1. kustannuspaikan ”1415 varhaiskasvatus, yhteiset” 316 291 euron menomääräraha muutetaan 441 291 euron menomäärärahaksi;2. kustannuspaikan ”1415 varhaiskasvatus, yhteiset” 91 900 euron tulomääräraha muutetaan 216 900 euron tulomäärärahaksi.