

Sivistyslautakunnan talousarviomuutos vuodelle 2025 ja lisämääräraha talousarviovuodelle 2025

Khall § 61 10.03.2025

184/02.02.00/2024

Valmistelija

Talous- ja hallintojohtaja Terhi Paananen, puh. 040 183 3165 tai terhi.paananen@perho.com.

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuusto hyväksyy kunnan talousarvion. Valtuusto päättää myös mutoksista talousarvioon. Talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle talousarviovuoden aikana. Valtuusto on hyväksynyt 16.12.2024 §:ssä 57 Talousarvion 2025 ja talous- ja toimintasuunnitelman 2026-2027. Sivistyslautakunta on hyväksynyt talousarvion 2025 käyttötaloussuunnitelman 22.1.2025 §:ssä 3.

Perhon kunnassa oli talousarviovalmistelun aikana käynnissä koko henkilöstöä koskevat yhteistoimintaneuvottelut, joiden tavoitteena on löytää vähintään 2,5 miljoonan euron kustannussäästöt/tulonlisäykset toiminnassa talousarviovuoden 2025 ja taloussuunnitelmakauden 2026-2027 aikana. Osa säästöistä arvioitiin tulevan henkilöstömenoleikkausten kautta. Työnantajan neuvotteluesityksessä oli, että yhteistoimintaneuvottelut voivat johtaa enintään 15 henkilötyövuoden vähentämiseen talousarviovuoden 2025 ja taloussuunnitelmavuosien 2026-2027 aikana. Koska neuvottelut olivat kesken joulukuussa 2024, mahdollisia kustannussäästöjä tai tulonlisäyksiä ei ollut mahdollista huomioida talousarviovalmistelun valtuustokäsittelyn aikana. Oli tiedossa, että neuvotteluiden tuloksen mahdolliset muutokset tehdään talousarviomuutoksena alkuvuoden aikana sitten kun yhteistoimintaneuvottelut on päättyneet.

Kunnanhallitus päätti 27.1.2025 §:ssä 22, että Perhon kuntaa koskevat yhteistoimintaneuvottelut, jotka aloitettiin tuotannollisista ja taloudellisista syistä 1.11.2024 ja joiden viimeinen neuvottelukerta oli 20.1.2025, ovat päättyneet. Kunnanhallitus hyväksyi yhteistoimintaneuvotteluryhmän 20.1.2025 käsittelemään neuvottelutulokseen kirjatut työnantajan esittämät sopeuttamistoimet, jotka olivat seuraavat: 5 toistaiseksi voimassa olevan palvelussuhteen irtisanomista (yht. 4,7 htv), 2 toistaiseksi voimassaolevan palvelussuhteen osa-aikaistamista (yht. 1 htv) ja 5 palvelussuhdetta koskevaa palvelussuhteen ehtojen muutosta suunnitellun organisaatiomuutoksen edellyttämällä tavalla (yht. 5 htv). Lisäksi kunnanhallitus hyväksyi sopeuttamistoimet, jotka kohdistuvat eläköitymisiin ja määräaikaisuuksien vähentämiseen (8 htv). Sivistyslautakunnan osalta edellä mainitut muutokset koskevat vuonna 2025 yhteensä 2,58 htv:tä. Vuonna 2026 kumulatiivinen kokonaismäärä on sivistyslautakunnan osalta 6,2 htv:tä. Lisäksi kunnanhallitus päätti, että Perhon kunnan koko henkilöstö lomautetaan kahdeksi viikoksi vuoden 2025 aikana.

Muutostalousarviota valmisteltaessa huomioitiin, että pienryhmäopetuksen henkilöstömenoihin oli varattu liian vähän määrärahaa. Lisämäärärahaa palkkakuluihin tarvitaan kokonaisuudessaan 19.673 euroa.

Toimintakuluihin on varattu sivistyslautakunnassa vuodelle 2025 kokonaisuudessaan 6.525.447 euroa. Toimintakulut asettuvat

yhteistoimintaneuvotteluiden muutosten myötä 6.253.147 euroon (vähennys -272.525 euroa).

Muutokset talousarviossa tarkoittavat sivistyslautakunnan valtuustoon nähden sitovien erien osalta sitä, että toimintakulut vähenee yhteensä -272.300 euroa. Toimintakate on muutosten jälkeen - 6.026.253 euroa.

00000051 SIVISTYSLAUTAKUNTA	MUUTOS TA 2025	MUUTOS 2025	TA 2025	TP 2023
33000 Toimintatuotot	226894		226894	493651,96
34000 Toimintakulut	-6253147	272300	-6525447	-6607930,85
34999 Toimintakate	-6026253	272300	-6298553	-6114278,89
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-37133		-37133	-32401,45

Oheisaineisto

TA2025 muutos Sivla

Liitteet

-

Kunnanjohtajan päätösehdotus

Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että

- 1) sivistyslautakunnan vuoden 2025 talousarvion käyttötalousosan toimintakuluista poistetaan -272.300 euroa, ja
- 2) kustannuspaikalle 003216 ”Pienryhmäopetus 0 - 9 luokat” varataan lisämääräraha 19.673 euroa, ja että
- 3) lisämääräraha katetaan lainanotolla.

Päätös

Hyväksyttiin.

Toimenpiteet, otteet

valtuusto
