

Lahden kaupunki, Sivistyslautakunta, 15.02.2022

§ 15

Lahden kaupungin tilinpäätös 2021, sivistyslautakunnan sitovuustasojen poikkeamat

6159/02.00.01.01/2021

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

opetus- ja kasvatusjohtaja, Lassi Kilponen, 044 716 1328

lukiojohtaja, Heikki Turunen, 044 716 1330

johtava controller, Miia Karetjoki, 044 482 0656

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Esittelijä

Sivistysjohtaja Granqvist Tiina

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta merkitsee tiedoksi perusteluosassa esitetyt alaistensa yksiköiden sitovuustasojen määrärahojen ja tuloarvioiden poikkeamat tilinpäätöksessä 2021 sekä esittää poikkeamien hyväksyntää kaupunginhallitukselle. Lisäksi lautakunta esittää kaupunginhallitukselle, että se esittäisi kaupunginvaltuustolle poikkeamien hyväksyntää.

Käsittely

Asian käsittelyn yhteydessä esittelijä täydensi perusteluosan kohtaa Lasten ja nuoren kasvun vastuualue, seuraavasti: "Ylitys muodostui perusopetuspalveluiden palveluyksikössä henkilöstökulujen ylityksestä. "

Perusteluosa

Sivistyksen palvelualueen sitovat määrärahat vuodelle 2021 on päätetty kaupunginvaltuuston 23.11.2020 §97 hyväksymässä talousarviossa.

Sivistyslautakunnan alaisten yksiköiden osalta sitovuustasojen poikkeamat olivat:

Lasten ja nuorten kasvun vastuualue

määrärahan ylitys 2 797 319 euroa

Ylitys muodostui perusopetuspalveluiden palveluyksikössä henkilöstökulujen ylityksestä. Perusopetuksessa ei pystytty koronapandemian vuoksi toteuttamaan henkilöstön sairaus- tai karanteenipoissaolojen aikana normaalitilanteen keinoja kuten sijaiskieltoa ja opetusryhmien yhdistelyä. Tämän vuoksi sijaismäärärahat kasvoivat ja ylittyivät. Perusopetuksessa käytössä ollutta koulukohtaista budjetointia on tarkasteltu ja tunnistettu, että sen periaatteita tulee arvioida ja tarkentaa. Koulukohtaisen budjetoinnin rakenteellinen pohja on ohjannut koulujen määrärahan käyttöä osittain väärään suuntaan. Lisäksi koulukohtaisen budjetoinnin periaatteiden tarkastaminen, tarkentaminen ja korjaaminen on käynnistetty ja periaatteet määritellään tarvittavilta osin uudelleen keväällä 2022. Lisäksi perusopetukseen on palkattu määräaikaisiin tehtäviin henkilökohtaisia koulunkäynnin ohjaajia pakolaistaustaisten lasten koulunkäynnin tueksi. Kustannuksiin saadaan täysimääräinen korvaus ELY-keskukselta erityiskuntakorvauksena. Erityiskuntakorvauskulut ovat kasvaneet v. 2021 n. 0,3 milj., euroa, mikä näkyy määrärahan ylityksenä. ELY-keskus kattaa nämä kulut ja kompensoi määrärahan ylityksen

vuoden 2022 puolella. Vastuualueen toimintatuotot ylittyivät 0,5 milj. euroa, mikä kattaa osittain määrärahan ylityksen.

Osallisuuden ja tiedon vastuualue, osaaminen

tuloarvion alitus -6 376 euroa

Vastuualueen muut toimintatuotot eivät toteutuneet suunnitellusti.

Vastuualueen toimintakulut alittivat talousarvion 0,2 milj. euroa, mikä kattaa tulojen alituksen.

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Toimenpiteet

Ote KH-valmistelua varten: Konsernipalvelut/talousoalvelut