

## § 17

### Perusopetuksen henkilöstökulujen ylitys

RUSDno-2024-75

Valmistelija / lisätiedot:

Kai Laitinen

kai.laitinen@rusko.fi

Johtava rehtori

Perusopetuksen henkilöstön palkkamenot vuonna 2023 olivat 399796 € talousarviossa esitettyä suuremmat. Valtuusto myönsi henkilöstökulujen ylitykseen vuodelle 2023 255000 €.

Henkilöstökulujen kokonaisylytystä selittää omalta osaltaan uuden erityisopettajan sekä neljän oppilaan henkilökohtaisten ohjaajien palkkaus 1.8.2023 alkaen. Heidän palkkamäärärahaansa ei ta2023 laadinnan yhteydessä henkilöstökehelyksessä oltu huomioitu.

Sijaisten suuri määrä vuoden 2023 aikana lisäsi palkkamenoja huomattavasti. Kesän 2023 palkankorotusten suuruusluokkaa (n.170000€) ei kokonaisuudessa myöskään osattu huomioida talousarvion 2023 laadintavaiheessa.

Ns. lomapalkkavelka tilinpäätöstä valmisteltaessa on perusopetuksen osalta 34913€. Tämä summa realisoituu tilinpäätöksessä, mutta ei näy talousarvion laadintavaiheessa.

Valtuuston myöntämän lisämäärärahan jälkeen henkilöstökulut ovat edelleen 144796 € yli talousarvion.

Tätä summaa selittää se, että vuoden lopussa kotikuntakorvauslaskutuksen yhteydessä tiettyjen oppilaiden ohjaajien palkkamenot laskutetaan sijoittavilta kunnilta takaisin.

Summa on suuruudeltaan 110470 €.

Valtuuston myöntämän lisämäärärahan ja sijoitettujen oppilaiden ohjaajakorvausten maksamisen jälkeen erotukseksi jää 34326€.

Kyseinen summa selityy aiemmin mainitun ns. lomapalkkavelan siirtämisellä tilinpäätökseen.

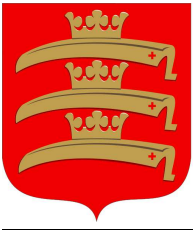
Joidenkin hankkeiden vaikutus jakautuu myös vuodelle 2024 ja 2025 ja tämän vuoksi vuoden 2023 hanketulot ovat tilinpäätöksessä talousarviossa arvioitua pienemmät.

Kasvaneita menoja kompensoidaan osittain myös lisääntyneillä tuloilla. Ruskon keskusta-alueen Hiidenpadan iltapäiväkerhon lapsimäärä on ollut huomattavan suuri. Ohjaajia on pitänyt palkata lisää, mutta perheiden maksutulot ovat noin 20000€ suuremmat kuin talousarviossa arvioitiin ja se kompensoi henkilöstömenojen kasvua. Kotikuntakorvaustulot ovat 7700€ arvioitua suuremmat.

Perusopetuksen toimintakate on 96,7%

### Ehdotus

Esittelijä: Kai Laitinen, Johtava rehtori



ESittelijä toi kokoukseen uutta tietoa lisämäärärahan tarpeesta ja siihen vaikuttavista seikoista. Esittelytekstiä muutetaan seuraavasti kahden viimeisen kappaleen osalta:

Joidenkin hankkeiden vaikutus jakautuu myös vuodelle 2024 ja 2025 ja tämän vuoksi vuoden 2023 hanketulot ovat tilinpäätöksessä talousarviossa arvioitua pienemmät.

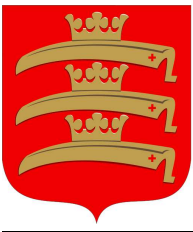
Kasvaneita menoja kompensoidaan osittain myös lisääntyneillä tuloilla. Ruskon keskusta-alueen Hiidenpadan iltapäiväkerhon lapsimäärä on ollut huomattavan suuri. Ohjaajia on pitänyt palkata lisää, mutta perheiden maksutulot ovat noin 20000€ suuremmat kuin talousarviossa arvioitiin ja se kompensoi henkilöstömenojen kasvua. Kotikuntakorvaustulot ovat 7700€ arvioitua suuremmat.

Perusopetuksen toimintakate on 96,7%

Päätösehdotus: Lautakunta hyväksyy henkilöstökulujen ylityksen selvityksen ja lähettää sen edelleen kunnanhallitukselle tiedoksi.

### **Päätös**

Opetus- ja varhaiskasvatuslautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.



## Oikaisuvaatimus

§17

### Oikaisuvaatimusohje

#### Oikaisuvaatimusoikeus

Päätökseen tyytymätön saa tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen.

**Oikaisuvaatimuksen saa tehdä** se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (**asianosainen**) **sekä kunnan jäsen**. **Oikaisuvaatimus on osoitettava sille viranomaiselle jota kyseinen päätös koskee.**

#### Oikaisuvaatimusaika ja päätöksen tiedoksianto

Oikaisuvaatimus on tehtävä neljäntoista (**14**) päivän kuluessa päätöksen **tiedoksisaannista**. Jollei muuta näytetä, asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemäntenä (7.) päivänä sen jälkeen, kun asiakirja on annettu postin kuljetettavaksi.

Saantitodistusta vastaan lähetetystä päätöksestä katsotaan saadun tieto saantitodistuksen osoittamana päivänä. Erillistä tiedoksisaantitodistusta käytettäessä päätöksestä katsotaan saadun tieto todistukseen merkittynä päivänä.

**Kunnan jäsenen** katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun **pöytäkirja on nähtävänä yleisessä tietoverkossa**. Tiedoksisaantipäivää ei lueta oikaisuvaatimusaikaan. Jos oikaisuvaatimusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa oikaisuvaatimuksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

**Oikaisuvaatimus on tehtävä kirjallisesti**. Sähköinen asiakirja täyttää myös kirjallisen asiakirjan vaatimuksen. Oikaisuvaatimuksessa on ilmoitettava

- päätös, johon vaaditaan oikaisua
- miten päätöstä halutaan oikaistavaksi
- millä perusteella oikaisua vaaditaan.

Vaatimuksen perusteineen on käytävä ilmi oikaisuvaatimuksesta. Tekijän on allekirjoitettava oikaisuvaatimus ja siinä on ilmoitettava tekijän nimi, kotikunta, postiosoite ja puhelinnumero. Päätöstä koskevia pöytäkirjan otteita ja liitteitä saa Ruskon kunnan keskushallinnosta.

#### Oikaisuvaatimusviranomainen

#### Osoitettava sille viranomaiselle jota kyseinen päätös koskee:

Kunnanhallitus, Hyvinvointilautakunta, Opetus- ja varhaiskasvatuslautakunta, Tekninen lautakunta TAI Tarkastuslautakunta

- **viranomainen: xxxxxx**
- **käynti- ja postiosoite Vanhatie 5, 21290 Rusko**
- **puhelinvaihte 02 4393 511**
- **sähköposti rusko@rusko.fi**