

Työllisyysalueen lautakunnan talousarvioesitys vuodelle 2025

Työllisyysalueen lautakunta 19.09.2024 § 14
2223/02.02.00/2024

Valmistelu ja lisätiedot
Elina Duréault, elinkeinojohtaja
Bettina Sjöström, hallintopäällikkö
Tanja Laine, suunnittelija
Niclas Tåg, työllisyyspäälikkö
etunimi.sukunimi@porvoo.fi

Porvoon työllisyysalueen yhteistoimintasopimukseen on kirjattu, että talousarvion valmistelussa sopijakunnille tulee varata tilaisuus ehdotusten tekemiseen yhteistoiminnan tavoitteista ja rahoituksen kohdentamisesta. Yhteistoiminnan tehtävissä ja niiden rahoituksessa noudatetaan talousarviota. Yhteistoimintasopimuksen mukaisesti yhteistoiminta-alueen talous on osa Porvoon kaupungin talousarviota, taloussuunnittelua ja kirjanpitoa. Työllisyysalueen toiminnasta muodostetaan kirjanpidollinen taseyksikkö, jolla yhteistoiminta-alueen piiriin kuuluvan toiminnan talous eriytetään kirjanpidossa. Taseyksikön talousarvio laaditaan talousarviovuotta edeltävänä vuotena vastuukunnan talousarvion vuosikellon ja periaatteiden mukaisesti. Talousarvion laatimisen periaatteina toimivat alueen työllisyystilanne, arvioitu palvelutarve ja valtionosuudet. Palvelut pyritään tuottamaan mahdollisimman kustannustehokkaasti ja kunnille kokonaistaloudellisesti tarkoituksenmukaisella tavalla, kun huomioidaan tuottamiskustannusten lisäksi kuntien saamat työttömyysturvan rahoitusvastuu, valtionosuudet, verotulot ja muut rahavirrat. Työllisyysalueen taseyksiköstä rahoitettavat palvelut pitävät sisällään kaikki TE-uudistuksessa kuntiin siirtyvät lakisääteiset tehtävät. Kuntien maksuosuudet määräytyvät yhteistoimintasopimuksessa sovittujen kustannustenjaon periaatteiden mukaisesti. Kunnat tilittävät talousarviovuoden aikana kuukausittain vastuukunnan taseyksikölle yhteistoimintasopimuksessa mainittujen jakoperusteiden mukaisen maksuosuuden. Mikäli vuoden aikana taseyksikön talousarviomäärärahoja on tarve korottaa, korotetaan kuntien kuukausimaksuosuuksia vastaavasti. Talousarvion toteutumista seurataan Porvoon kaupungin osavuosisiraportoinnin yhteydessä. Talouden toteumatiedot toimitetaan alueen kunnille neljännesvuosittain. Vuoden lopussa tai viimeistään talousarviovuotta seuraavan vuoden alussa maksuosuudet tasataan vastaamaan toteutuneita kustannuksia. Taseyksikön yli- tai alijäämä voidaan kuntien yhteisellä päätöksellä siirtää seuraaville vuosille katettavaksi tai tulevien kehittämistoimenpiteiden rahoittamiseksi. Työllisyysalueen budjetista rahoitettaviksi eivät kuulu kunnille kohdistuvat työttömyysetuuksien kuntaosuudet, vaan nämä kuuluvat jatkossakin kullekin kunnalle itselleen.

Työllisyysalueen talousarvion kehys on aikaisemmasta esityksestä poiketen tässä vaiheessa valmistelua n. 7,3 miljoonaa. Näin siksi, että kuntiin tulevien kansainvälistä suojelua saavien henkilöiden kautta tulevia laskennallisia korvauksia valtiolta ei voida aikaisemmasta tiedosta poiketen kohdistaa työllisyysalueelle ilman erillistä sopimusta. Suurimman erän muodostavat henkilöstömenot 3,8 milj. euroa. Henkilöstömenoihin sisältyy pääerinä valtiolta siirtyvä henkilöstö sekä vastuukunnan henkilöstön työllisyysalueen tehtäviin kohdistuva työpanos ml. tukipalvelut.

Työllisyysalueen kuntia on kuultu talousarvioesitysluonnoksesta. Työllisyysalueen lautakunnan kokouksessa esiteltiin vuoden 2025 talousarvioluonnosta ja lautakunta päätti pyytää talousarvioluonnoksesta lausuntoa Porvoon työllisyysalueen kunnilta. Työllisyysalueen kunnille varattiin mahdollisuus lausua asiasta 11.09.2024 mennessä. Kuntien lausunnoissa nousee esille etenkin se, että työllisyysalueen rahoituksen kohdentamisessa on ensisijaisen tärkeää varmistaa, että lakisääteiset tehtävät toteutetaan kustannustehokkaasti ja talousarvion mukaisesti. Kunnat korostavat, että laskennallisten valtionosuuksien tulisi kattaa toiminnan kulut ilman, että kuntien rahoitusosuutta jouduttaisiin korottamaan. Tulevilta talousarviovalmisteluilta toivotaan yksityiskohtaisempaa esittämistapaa. Lisäksi kunnat painottavat, että työllisyysalueen vaikuttavuuden mittaaminen tulee aloittaa pian, erityisesti nuorten työllisyyden ja pitkäaikaistyöttömyyden ehkäisyn osalta.

Kuntien lausunnot ovat esityslistan liitteenä.

Järjestämisvastuun siirtoon ja liikkeenluovutukseen liittyvät talouden tiedot tarkentuvat edelleen syksyn aikana, ja näillä on vaikutuksia työllisyysalueen kustannuksiin. Tästä johtuen Porvoon apulaiskaupunginjohtajalle esitetään annettavan oikeus tehdä talousarvioon liikkeenluovutukseen liittyvät pakolliset muutokset, joita ovat mm. henkilöstöön liittyvät menojen tarkennukset (palkkamenot ja sivukulut, toimitiloihin liittyvät kustannukset, työterveyshuollon kustannukset, henkilöstön koulutukset, henkilöstömenoihin perustuvat tukipalvelut ja ICT-kulut) ja asiakkaisiin liittyvien vakuutuksien menot sekä tekemään tarvittaessa toiminta- ja taloussuunnitelmaan teknisluonteisia korjauksia ja lisäyksiä.

Muutoksista informoidaan työllisyysalueen lautakuntaa ja sopijakuntia, ja ne huomioidaan Porvoon kaupunginvaltuuston talousarviopäätöksessä joulukuussa 2024.

Elinkeinojohtaja

Työllisyysalueen lautakunta päättää esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi liitteenä olevan talousarvioehdotuksen vuodelle 2025. Lisäksi työllisyysalueen

lautakunta päättää valtuuttaa Porvoon apulaiskaupunginjohtajan tekemään liikkeenluovutuksesta johtuvat pakolliset muutokset perustelujen mukaisesti talousarvioehdotukseen sekä tekemään tarvittaessa toiminta- ja taloussuunnitelmaan teknisluonteisia korjauksia ja lisäyksiä.

Pykälä tarkastetaan kokouksessa.

Päätös

Työllisyysalueen lautakunta päätti yksimielisesti esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi liitteenä olevan talousarvioehdotuksen vuodelle 2025. Lisäksi työllisyysalueen lautakunta päätti yksimielisesti valtuuttaa Porvoon apulaiskaupunginjohtajan tekemään liikkeenluovutuksesta johtuvat pakolliset muutokset perustelujen mukaisesti talousarvioehdotukseen sekä tekemään tarvittaessa toiminta- ja taloussuunnitelmaan teknisluonteisia korjauksia ja lisäyksiä.

Pykälä tarkastettiin kokouksessa.