

Talousarvio 2023 ja vuosien 2024-2025 taloussuunnitelma

Sivla 01.09.2022 § 76

Valmistelija: sivistysjohtaja Manne Pärkö, puh. 050 5936249

Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio. Sen hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kaupungin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Kunnan toiminnassa ja taloudessa on noudatettava talousarviota. Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto (Kuntalaki 110§).

Kunnanhallitus vastaa mm. taloudenhoidosta ja valtuuston päätösten valmistelusta, joten sillä on myös päävastuu talousarvion valmistelusta (Kuntalaki 39§). Kaupunginhallitus hyväksyy vuosittain suunnitelukehykset ja talousarvion laadintaohjeet. Toimielimet laativat talousarvioehdotuksensa kaupunginhallituksen ohjeiden pohjalta (hallintosääntö 58§).

Kuntastrategia on valtuuston keskeinen toiminnan ja talouden pitkäjänteisen ohjauksen väline. Kuntastrategiassa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista.

Kuntastrategiassa tulee ottaa huomioon:

- 1) kunnan asukkaiden hyvinvoinnin edistämien;
- 2) palveluiden järjestäminen ja tuottaminen;
- 3) kunnan tehtäviä koskeissa laeissa säädetyt palvelutavoitteet;
- 4) omistajapolitiikka;
- 5) henkilöstöpolitiikka
- 6) kunnan asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuudet;
- 7) elinympäristön ja alueen elinvoiman kehittäminen

Vuoden 2023 talousarvion lähtötilannetta esiteltiin 24.5.2022 taloustyöryhmässä. Kaupunkistrategia 2022 - valmistelu on käynnissä ja strategia on tarkoitus käsitellä 29.8.2022 valtuustossa. Samassa yhteydessä valtuustossa on tarkoitus käydä myös vuoden 2023 talousarvion ja suunnitelmavuosien 2022- 2025 valmistelua ohjaavaa lähetekeskustelua.

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 20.6.2022 hyväksynyt talousarvion laadintaohjeet ja alustavan kehiksen.

Sivistyslautakunnan alustava kehys on seuraava:

Tuotot	2 500 000
Kulut	24 500 000
Netto	22 000 000

Sivistyslautakunnan vuoden 2023 talousarvion valmistelussa on lähdetty siitä, että varhaiskasvatus- ja perusopetus- sekä vapaa-aikapalvelut järjestetään pääsääntöisesti samassa laajuudessa kuin vuonna 2022.

Varhaiskasvatuksen talousarviossa on otettu huomioon Hirvikosken alueen päiväkotiverkossa tapahtunut muutos, lapsimäärän ja hoidon tarpeen muutosten sekä hanketoiminnan vaikutukset henkilöstömäärään.

Perusopetuksessa merkittävin muutos on opiskeluhuollon palvelujen siirtyminen hyvinvointialueelle. Lisäksi oppilaiden tuen tarpeen lisääntymisellä, maahanmuuttajalasten lisääntymisellä sekä hanketoiminnalla on vaikutusta henkilöstömäärään ja -kuluihin.

Vapaa-aikapalveluissa kulttuuripuolen talousarviossa on otettu huomioon henkilöstömuutokset, joilla valmistaudutaan hakeutumiseen museotoiminnan valtiosuuden piiriin sekä toritoiminnan siirtyminen pois kulttuuripalveluista. Lisäksi vapaa-aikapalvelujen toimintakuluissa näkyy musiikkiopistotoiminnan laajentuminen.

* Sivistyslautakunnan talousarvio 2023 (toimitetaan myöhemmin)

Sivistysjohtajan ehdotus:

Sivistyslautakunta merkitsee talousarvion 2023 valmistelutilanteen tiedokseen.

Päätös: Hyväksyttiin.