

Sivistyslautakunta
Sivistyslautakunta

§ 76
§ 88

01.09.2022
29.09.2022

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 suunnitellukehykset 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 talous-

arvion laadintaohjeet ja alustavan kehymksen.

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 valtionosuuden 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.

Sivla 29.09.2022 § 88

Valmistelija: sivistysjohtaja Manne Pärkö, puh. 050 5936249

Sivistyslautakunnan talousarvion toimintatuotot ja -kulut 2023:

	TP2020	TP2021	MTA2022	TA2023
Toimintatuotot	2 557 837	2 777 348	2 605 500	2 394 800

Henkilöstökulut	15 176 999	16 557 598	16 706 700	17 144 500
Palvelujen ostot	4 581 318	5 167 669	5 546 839	5 549 450
Aineet/tarvikkeet	621 573	703 771	715 300	716 550
Avustukset	934 075	870 334	900 800	894 900
Muut kulut	445 372	446 945	501 450	734 120
Toimintakulut yht.	21 759 337	23 746 317	24 371 089	25 039 520
Toimintakate	19 201 500	20 968 968	21 765 589	22 644 720

Toimintatuotoissa näkyy mm. kotikuntakorvausten ja hoitopäivämaksujen väheneminen (asiakasmaksulain muutokset). Hankerahoitukset on otettu huomioon siinä laajuudessa kuin hankkeista on päätökset.

Henkilöstökuluihin vaikuttavat merkittävimmät muutokset ovat varhaiskasvatuksen henkilöstömäärän lisääntyminen hoidon tarpeen muutosten sekä varhaiskasvatustarpeen muutoksen (lasten tuki) takia. Lisäksi vapaa-aikapalveluissa kulttuuripalvelujen henkilöstöorganisaation muutos, nuorisopalvelujen henkilöstölisäykset ja musiikkiopiston toiminnan laajentuminen näkyvät henkilöstömenojen kasvuna. Palkankorotuksiin on varattu 3,05 %. Henkilöstökuluja vähentävänä puolestaan on opiskeluhoitohenkilöstön siirtyminen hyvinvointialueelle 1.1.2023.

Palvelujen ostoissa merkittävimmät kokonaisuudet ovat varhaiskasvatustarveluon palvelujen hankinta, kuljetuskustannukset, kotikuntakorvausmenot, lukiokompensaatio ja opetuspalvelujen ostot (opetuspalvelujen hankinta toisista kunnista).

Muissa kuluissa kasvu selittyy Hirvimetsän päiväkodin leasing-vuokralalla.

Sivistyslautakunnan toiminnalliset tavoitteet liittyvät Loimaan uuden strategian toteuttamiseen ja kohdentuvat pääosin hyvinvointiin ja osallisuuteen liittyviin strategisiin tavoitteisiin sekä lasten ja nuorten Loimaa -kärkihankkeeseen.

Hanketoiminnalla on myös vuonna 2023 merkittävä osuus sivistyspalvelujen toiminnassa. Monet vuonna 2022 alkaneet hankkeet jatkuvat myös vuonna 2023 ja todennäköisesti jatkohankkeita tai kokonaan uusia hankkeita tulee myös haettavaksi.

- * Talousarvio 2023
- Talousarvio 2023 (tekstiosa)

Sivistysjohtajan ehdotus:

Sivistyslautakunta hyväksyy vuoden 2023 talousarvion liitteen mukaisesti.

Päätös: Hyväksyttiin.