

Sivistyslautakunnan vuoden 2024 talousarvioehdotus

SIVLA 05.10.2023 § 101
967/02.02.00/2023

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Vuoden 2024 talousarvioon sivistyslautakunnan toimintatuotot ovat kasvaneet vuoden 2023 talousarviosta noin 290 000 euroa. Kasvua selittää pääosin taannehtivasti saatavat noin 200 000 euron valtionosuudet valmistavan opetuksen järjestämisestä. Sisäisistä tuloista ovat merkittävästi kasvaneet ruokapalvelutulot noin 68 000 euroa, koska vastaavat menot ovat lisääntyneet. Vähennystä tuloihin on arvioitu päivähoitomaksujen osalta noin 20 000 euroa.

Menojen kasvu vuoden 2023 talousarviosta on yhteensä noin 1 000 000 euroa vuoden 2024 talousarvioon. Kasvu johtuu osittain palvelutarpeen muutoksesta sekä palkkojen ja hintojen merkittävästä noususta.

Menojen kasvua selittävät pääosin seuraavat menojen lisäykset:

Henkilöstömenojen kasvu on yhteensä noin 825 000 euroa. Palkkojen nousu on yhteensä 682 874 ja eläkekulujen nousu on noin 105 000 euroa sekä muiden sivukulujen nousu noin 114 000 euroa.

Muiden kustannusten nousu on suurinta seuraavissa menoissa: ICT-kustannukset noin 37 000 euroa, koulukuljetukset noin 75 000 euroa, elintarvikkeet noin 52 000 euroa ja ruokapalvelut noin 68 000 euroa.

Palkkojen ja muiden kustannusten nousun vuoksi ei ole mahdollista päästä kunnanhallituksen antamaan talousarvion valmisteluohjeeseen kustannusten säilyttämisestä vuoden 2023 tasolla ilman merkittävää palvelujen heikennystä ja niiden rakenteisiin puuttumista.

Talousarvioehdotuksen määrärahoihin saattaa valmistelun edetessä tulla pienehköjä muutoksia.

Sivistyslautakunnan talousarvioehdotus ja talousarviotekstit tehtäväalueittain ovat esityslistan liitteenä.

Lisätietoja

Sivistysjohtaja Päivi Österman, puh. 044 517 0008
Sivistystoimen hallintopäällikkö Sarita Sandelin, puh. 044 783 1070

Esittelijä

Sivistysjohtaja Päivi Österman

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta hyväksyy vuoden 2024 talousarvioehdotuksen ja tehtäväalueiden talousarviotekstit liitteiden mukaisesti ja esittää määrärahat kunnanhallituksen sekä edelleen kunnanvaltuuston hyväksyttäväksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Pöytäkirjan liitteenä on sivistyslautakunnan talousarvioehdotus ja talousarviotekstit tehtäväalueittain.

=====