

Sivistyslautakunnan vuoden 2025 talousarvioesitys

SIVLA 03.10.2024 § 84
782/02.02.00/2024

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.

Kunnanhallituksen talousarvion valmisteluohjeen mukaan vuoden 2025 talousarviossa tulee laatia yksityiskohtaiset talouden ja toiminnan suunnitelmat, joista on päätetty kunnanvaltuustossa 10.6.2024. Perusopetuksessa toimenpiteet sisältävät alakouluverkkoon, esiopetuksen järjestämiseen ja lapsimäärän vähenemiseen liittyvät muutokset sekä kaikilla sivistyksen tehtäväalueilla palvelujen järjestämisen tapojen kriittistä tarkastelua.

Vuoden 2025 talousarviossa ennakoitaan sivistyslautakunnan toimintatuottojen pienenevän vuoden 2024 talousarvioon verrattuna noin 96 000 euroa. Tulojen pieneminen johtuu kehittämishankeavustusten pienemisestä ja vähenemisestä.

Vuoden 2025 talousarvion menot ovat 220 000 euroa pienemmät vuoden 2024 talousarvioon verrattuna. Väheneminen johtuu osittain palvelutarpeen muutoksesta. Kuluja lisäävästi vastakkaiseen suuntaan vaikuttavat palkkojen korotukset ja kustannustason edelleen jatkuva noususuunta, jolloin kokonaissästö jää pienemmäksi. Kustannustason nousu korostuu erityisesti ohjelmistopalvelujen kuluissa. Budjetissa on otettu huomioon myös varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmän kehittämistarpeet.

Henkilöstömenot pienenevät vuoden 2025 budjetissa 4% verrattuna edellisen vuoden budjettiin. Lapsimäärän väheneminen vaikuttaa opetusryhmien määrään ja sitä kautta henkilöstön tarpeeseen. Syksyllä 2025 on myös suunnitelma nyt koulun yhteydessä toimivan Kepolan esiopetusyksikön siirtymisestä päiväkodin yhteyteen.

Koulukuljetuksiin liittyvät ostoliikennesopimukset päättyvät 31.7.2025, joten kaikki kuljetukset kilpailutetaan kevään 2025 aikana. Liikennöintikustannusten yleisestä noususta ja kouluverkkoon toteutettavista muutoksista johtuen kuljetuskustannuksiin on arvioitu 7% nousu.

Talousarvioehdotuksen määrärahoihin saattaa valmistelun edetessä tulla pienehköjä muutoksia.

Sivistyslautakunnan talousarvioehdotus ja talousarviotekstit tehtäväalueittain ovat esityslistan liitteenä.

Lisätietoja

Sivistysjohtaja Merja Ääri, puh. 044 732 8140
Sivistystoimen hallintopäällikkö Sarita Sandelin p. 044 783 1070

Esittelijä

Sivistysjohtaja Merja Ääri

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta hyväksyy vuoden 2025 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 vuodelle 2025.

=====