

Sivistyspalvelujen talousarvio vuodelle 2024 ja taloussuunnitelma vuosille 2025-2027

SIVLTK 17.10.2023 § 58
201/02.02.00/2023

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 12.9.2023 talousraamin vuodelle 2024.

Talousarvion pohjatietoina on käytetty vuoden 2023 talousarviota ja vuosien 2022 ja 2021 tilinpäätöksiä. Talousarvioraamiin on laskettu palkkoihin + sivukuluihin 2,0 %:n korotus 1.1.2024 alkaen. Muihin toimintakuluihin on laskettu 1 % korotus. Talousarvioraami sisältää arviointityössä hyväksytyt toimenpiteet eli menojen (toimintojen) leikkaukset ja tulojen lisäykset.

Sivistyspalveluille annettu toimintakatteen nettoraami on 1,4 miljoonaa euroa pienempi kuin talousarviossa vuonna 2023. Talousarvio vuodelle 2024 on laadittu ulkoisten kulujen ja tulojen mukaan. Sisäisiä eriä ei huomioida samalla tavalla kuin aikaisemmin. Sisäiset erät näyttävät sen, miten teknisten ja hallinnon kustannukset vyöryttyvät muille vastuualueille. Työnantajan tasausmaksu on jaettu kustannuspaikoittain palkkasummien suhteessa.

Liitteinä Sivistyspalvelujen käyttötalousoosan talousarvioesitys ja -teksti sekä henkilöstösuunnitelma.

Oheismateriaalina investointiohjelma vuodelle 2024 ja investointisuunnitelma vuosille 2025-2027 sekä sisäisten menojen osalta talousarvion tuloslaskelma.

Sivistyspalvelujen käyttötalousoosan talousarvioesityksessä on huomioitu arviointimenettelyn mukaiset säästötoimet vuosien 2022 ja 2023 osalta.

Sivistyspalvelujen menot ylittävät ja tulot alittavat kaupunginhallituksen raamin. Sivistyspalvelujen toimintamenot ovat vuoteen 2023 verrattuna vain 43 150 euroa suuremmat, talouden tasapainottamiseen liittyvät säästötoimet paikkaavat palkankorotusten vaikutuksia ja muiden kustannusten nousua. Toimintatulot ovat 386 500 euroa pienemmät kuin vuonna 2023. Tähän vaikuttavat Pyhäjärven kirjaston siirtyminen 1.1.2024 pois Haapajärven kaupungilta, varhaiskasvatuksen maksutuottojen alentuminen sekä varhaiskasvatuksen hankkeen päättyminen vuoden 2023 lopussa.

Sivistyspalvelujen toiminnan ja talouden suunnitelmat tehdään pääosin lukuvuosittain. Talouden tasapainottamisohjelman mukaisista toteutuneista ja tehdyistä säästötoimista sekä säästötoimista 1.8.2024 alkavaa lukuvuotta koskien on tehty kirjallinen selvitys talousarvion tekstiosaan Sivistyspalvelut -otsikon alle.

Valmistelija: Merja Eilola p. 044 4456 247

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupungin valtuustolle, että se hyväksyy sivistyspalvelujen vuoden 2024 käyttötalousoosan talousarvioesityksen ja investointiohjelman vuodelle 2024 sitovana ja vuosien 2025-2027 osalta alustavana esityksenä.

Päätös

Hyväksyttiin.