

## Sivistyslautakunnan esitys vuoden 2023 talousarvioksi ja vuosien 2023-2026 taloussuunnitelmaksi

SL 20.10.2022 § 167  
702/02.02.00.00/2022

Valmistelija

Sivistystoimenjohtaja Mikko Ripatti, p. 044 417  
4202, Talousjohtaja Tuula Ahvonen, p. 050 575 8803

Selostus

Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet (Kuntal.110 §). Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelmakauden ensimmäinen vuosi. Savonlinnan kaupungin taloussuunnitelma laaditaan neljäksi vuodeksi. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Mikäli taloussuunnitelma on alijäämäinen, tulee kunnan taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Kaupunginhallitus on 27.6.2022 § 228 hyväksynyt vuoden 2023 talousarvion ja vuosien 2023 - 2026 taloussuunnitelman laadintaohjeen ja -kehymisen sekä aikataulun. Toimialojen lautakuntatasoiset talousarvioesitykset kaupunginhallitukselle ja edelleen valtuustolle tulee olla tehty 26.10.2022 mennessä.

Talousarvio ja -suunnitelma ajalle 2023– 2026 on laadittava siten, että ne toteuttavat Savonlinnan kaupunkistrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Vuoden 2023 talousarviossa toimintakateraami on lautakunta/toimialakohtainen. Toimiala käyttää omaa harkintaansa siitä, miten toimialakohtainen raami jakautuu tulosalueiden kesken. Toimintojen ja palveluiden tuottamistapojen vaihtoehdot pitää tarkastella ja kaikki vaihtoehtoiset ja ennen kaikkea edullisimmat tuotantotavat on tutkittava ja niihin siirtymisestä on tehtävä selkeä suunnitelma. Suunnitelma on esitettävä yhdessä talousarvioesityksen kanssa. Talousarvioehdotuksessa on tuotava esille uudet kohteet, joihin talousarviossa ei ole aiemmin osoitettu määrärahaa sekä voimassa oleviin sopimuksiin perustuvat olennaiset hintojen korotukset.

Sivistystoimialalle annettu toimintakateraami vuodelle 2023 on:

- toimintatuotot 4 631 000 e
- toimintakulut - 59 381 000 e
- toimintakate - 54 750 000 e

Sivistystoimen talousarvioesitys vuodelle 2023 ei tule pääsemään annettuun laadintaraamiin johtuen seuraavista tekijöistä:

- energiahinnan kasvu aiheuttaa nousupaineita lämmityskustannuksissa ja heijastuu sitä kautta sisäisten vuokrien kasvuna
- kuljetuskustannukset ja ruoan hinta kasvavat kohonneesta yleisestä kustannustasosta ja energian hinnasta johtuen
- kunta-alan palkkaratkaisun vaikutukset nostavat toimintamenoja raamissa arvioitua enemmän
- varhaiskasvatuksen maksutuotot tulevat laskemaan vuoteen

2022 verrattuna johtuen uudesta varhaiskasvatuksen asiakasmaksulaista -1.1.2021 voimaan astuneen oppivelvollisuuden laajentamisesta annetun lain aiheutumat lakisääteiset kustannukset lukiolaisten opiskeluvälineisiin ja oppimateriaaleihin nostavat lukiokoulutuksen kustannuksia asteittain vuodesta 2021 alkaen, kun lakimuutos astuu voimaan ja ulottuu koskemaan kaikkia lukiokoulutuksen oppivelvollisuusikäisten ikäluokkia vuoteen 2023 mennessä

Talousarvioesitys vuodelle 2023 on:

- toimintatuotot 4 201 310 e
- toimintakulut - 61 847 573 e
- toimintakate - 57 646 263 e, mikä on 2 896 263 euroa yli annetun raamin

Tarvittavat toimintamenoleikkaukset raamiin pääsemiseksi on saavutettavissa ainoastaan palveluverkkoa sopeuttamalla.

#### *Käyttötalous ja keskeiset muutokset nykytilanteeseen*

Lakisääteinen koulukuljetus tulee toteutumaan, mutta kaikki muu koulupäivän aikainen oppilaiden kulkeminen linja-autoilla karsitaan minimiin. Iltapäivätoiminnan ja perusopetuksen koko kaupungin yhteisiä liikunta- tai kulttuuritapahtumia ei järjestetä. Perusopetuksen opetusvälineistön ja oppimateriaalien hankintojen liittyvät määrärahat säilyvät ennallaan. Perusopetuksen tuntijako nostettiin sivistyslautakunnan (26.10.2021, 138 §) ja kaupunginvaltuuston (10.12.2021, 135 §) käsittelyssä vuodelle 2022 valtakunnallisesta 224 vuosiviikkotuntin lakisääteisestä minimistä 226 vuosiviikkotuntiin ja esitetään säilytettäväksi ennallaan. Henkilöstökoulutuksiin ja niihin liittyviin matka- ja sijaiskustannuksiin esitetään 100 000 euroa.

Koulujen henkilöstömäärän vähentäminen ei ole enää mahdollista ilman palveluverkkoratkaisuja. Lasten määrän vähetessä lasten kotihoidontukeen varattua määrärahaa voidaan pienentää.

Raami ei anna mahdollisuutta lisähenkilöstön esittämiseen.

Lautakunnan käsiteltäväksi laadittu talousarvio on käsitelty aiemmin kaupunginjohtajan johtoryhmässä.

Talousarvion laadintaohje esityslistaliite A,  
Sivistystoimialan tulos ja tavoitekortit esityslistaliite B.  
Käyttötalouden numero-osa tulosaluetasolta esityslistaliite C, mistä käy esille talousarvioesityksen muutos -%:t vuoden 2022 talousarvioon nähden.  
Sivistystoimialan investointiesitys esityslistaliite D  
Kustannuspaikka- ja tilikohtaiset listat ovat kokousmateriaalina luottamushenkilöiden extranetissa.

Valmistelu

Sivistystoimenjohtaja Mikko Ripatti, p. 044 417  
4202, Talousjohtaja Tuula Ahvonen, p. 050 575 8803

Lapsivaikutusten arviointi Asialla ei ole merkittäviä vaikutuksia.

Yritysvaikutusten arviointi Asialla ei ole merkittäviä vaikutuksia.

Esittelijä	Sivistystoimenjohtaja Ripatti Mikko
Päätösehdotus:	Sivistyslautakunta esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi sivistystoimen esityksen talousarvioksi vuodelle 2023 ja taloussuunnitelmaksi vuosille 2023-2026 liitteiden B-D mukaisesti
Käsittely:	<p><b><u>Tulos ja tavoitekortit esityslistaliite B</u></b></p> <p>Jäsen Sanna Niemelä teki Jonne Tynkkysen kannattamana seuraavat muutosesitykset:</p> <p><b>320 Perusopetus ja iltapäivätoiminta</b> Perusopetus ja iltapäivätoiminta kohtaa 3.5: täydennetään seuraavasti: Tavoite 2023: Hankkeet säilyvät vähintään vuoden 2022 tasolla.</p> <p><b>360 Vapaa-aikapalvelut</b> Vapaa-aikapalvelut kohtaa 1.2. täydennetään seuraavasti: Tavoite 2023: Nuorisotilojen aukiolon laajentaminen.</p>
Päätös:	Puheenjohtaja totesi sivistyslautakunnan hyväksyneen yksimielisesti Tulos ja tavoitekortin kohta 3.5 Perusopetus ja iltapäivätoiminta sekä Vapaa-aikapalvelut kohta 1.2. edellä mainituilla täydennyksillä.
Käsittely:	<p><b><u>Käyttötalouden numero-osa esityslistaliite C</u></b></p> <p>Jäsen Markku Ihalainen teki Sanna Niemelän kannattamana seuraavat muutosesitykset:</p> <p>”Ehdotan vuoden 2023 käyttötalousosaan 160.000 euron lisäystä kohtaan Perusopetus: perusopetuksen määräaikaisten opettajien kesäpalkkojen toimintakuluihin.”</p> <p>”Ehdotan vuoden 2023 käyttötalousosaan 40.000 euron lisäystä kohtaan Lukiokoulutus: lukio opetuksen määräaikaisten opettajien kesäpalkkojen toimintakuluihin.”</p> <p>Jäsen Timo Lajunen teki Sanna Niemelän kannattamana seuraavan muutosesityksen:</p> <p>”Ehdotan vuoden 2023 käyttötalousosaan 50.000 euron lisäystä kohtaan Kulttuuripalvelut: kirjastotoimen palveluiden henkilöstövajeen paikkaamiseen.”</p> <p>Puheenjohtaja Jonne Tynkkynen teki Timo Lajusen kannattamana seuraavan muutosesityksen:</p> <p>”Ehdotan vuoden 2023 käyttötalousosaan 105.000 euron lisäystä kohtaan Vapaa-aikapalvelut: junioriurheiluun käytettävien tilakustannusten alentamiseksi. Lisämäärärahan yksityiskohtaisesta käytöstä päätetään sivistyslautakunnassa myöhemmin erikseen.</p> <p>Perustelut: Savonlinnan kaupunginvaltuusto on strategiassaan linjannut yhdeksi tärkeimmistä tavoitteista lasten ja lapsiperheiden määrän kasvu. Tavoitteeseen pääseminen ei tule ilman merkittäviä panostuksia asiaan. Kaupunkien välinen kilpailu lapsiperheiden sijoittumisesta eri alueille on kova ja Savonlinnan tulee olla kilpailukykyinen. Kilpailukyky vaatii panostuksia ja toimenpiteitä. Lasten ja nuorten liikuntaharrastusten aiempaa suurempi tukeminen on yksi kilpailukykyä parantava tekijä.”</p>

Päätös: Puheenjohtaja totesi sivistyslautakunnan hyväksyneen käyttötalouden numero-osan yksimielisesti Markku Ihalaisen, Timo Lajusen ja Jonne Tynkkysen muutosesityksillä.

Sivistystoimenjohtaja jätti päätökseen eriävän mielipiteen.

Käsittely: **Investointi-osa esityslistaliite D**

Jäsen Sanna Niemelä teki Jonne Tynkkysen kannattamana seuraavan muutosesityksen: "Ehdotan opetus- ja kalustohankintoihin perusopetus: Punkaharjun koulun kalustamiseen 80.000 euron lisäystä."

Päätös: Puheenjohtaja totesi sivistyslautakunnan hyväksyneen yksimielisesti Investointiosan Sanna Niemelän muutosesityksellä.

Sivistystoimenjohtaja jätti päätökseen eriävän mielipiteen.

Päätös Sivistyslautakunta hyväksyy edellä esitetyt Tulos- ja tavoitekortit Perusopetus ja iltapäivätoimintaan tehdyllä täydennyksellä, Vapaa-aikapalveluihin tehdyllä täydennyksellä sekä Käyttötalouden numero-osaan ja Investointi-osaan edellä mainituilla muutoksilla tehtyinä ja esittää vuoden 2023 talousarvion ja vuosien 2023-2026 taloussuunnitelman kaupunginhallituksen ja edelleen kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi.

Toimenpiteet Talouspalvelut

Tiedoksi Kaupunginhallitus