

Sivistyslautakunnan esitys vuoden 2024 talousarvioksi ja vuosien 2024-2027 taloussuunnitelmaksi

SL 19.10.2023 § 172
642/02.02.00.00/2023

Valmistelija	Sivistystoimenjohtaja Mikko Ripatti, mikko.ripatti@savonlinna.fi , p. 044 417 4202, Talousjohtaja Tuula Ahvonen, tuula.ahvonen@savonlinna.fi , p. 050 575 8803, Taloussuunnittelija-kirjanpitäjä Päivi Eronen, paivi.eronen@savonlinna.fi , p. 044 417 4208
Selostus	<p>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.</p> <p>Kaupunginhallitus on 5.6.2023 § hyväksynyt vuoden 2024 talousarvion ja vuosien 2024 - 2027 taloussuunnitelman laadintaohjeen ja -kehyksen sekä aikataulun. Toimialojen lautakuntatasoiset talousarvioesitykset kaupunginhallitukselle ja edelleen valtuustolle tulee olla tehty 23.10.2023 mennessä.</p> <p>Talousarvio ja -suunnitelma ajalle 2024-2027 on laadittava siten, että ne toteuttavat Savonlinnan kaupunkistrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.</p> <p>Vuoden 2024 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.</p> <p>Sivistystoimialalle annettu toimintakateraami vuodelle 2024 on:</p> <ul style="list-style-type: none">- toimintatuotot 3 645 000 e- toimintakulut – 63 838 000 e- toimintakate – 60 193 000 e <p>Sivistystoimen talousarvioesitys vuodelle 2024 ei tule pääsemään annettuun laadintaraamiin johtuen seuraavista tekijöistä:</p> <ul style="list-style-type: none">- kuljetuskustannukset ja ruoan hinta kasvavat kohonneesta yleisestä kustannustasosta ja energian hinnasta johtuen- koulukiinteistöjen leasingmaksujen korkomenojen kasvu on ollut huomattava yleisen korkotason noustua ja aiheuttaa merkittävät lisäkustannukset aiempiin vuosiin verrattuna

- kunta-alan palkkaratkaisun vaikutukset nostavat toimintamenoja raamissa arvioitua enemmän
- varhaiskasvatuksen maksutuotot tulevat laskemaan vuoteen 2023 verrattuna johtuen uudesta varhaiskasvatuksen asiakasmaksulaista
- energiahinnan kasvu aiheuttaa nousupaineita lämmityskustannuksissa ja heijastuu sitä kautta sisäisten vuokrien kasvuna
- 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 2024 mennessä.

Talousarvioesitys vuodelle 2024 on:

- toimintatuotot 4 022 364 e
- toimintakulut – 66 667 106 e
- toimintakate – 62 644 742 e, joka on 2 451 742 euroa yli annetun raamin

Tarvittavat toimintamenoleikkaukset raamiin pääsemiseksi on saavutettavissa ainoastaan palveluverkkoa sopeuttamalla.

Käyttötalous ja keskeiset muutokset nykytilanteeseen

Lakisääteinen koulukuljetus tullaan toteuttamaan. Iltapäivätoiminnan ja perusopetuksen koko kaupungin yhteisiä liikunta- tai kulttuuritapahtumia järjestetään rajoitetusti. Perusopetuksen opetustuntien tuntimäärä pidetään minimissä. 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 vuosiviikkotunnin lakisääteisestä minimistä 226 vuosiviikkotuntiin ja esitetään säilytettäväksi ennallaan. Henkilöstökoulutuksiin ja niihin liittyviin matka- ja sijauskustannuksiin esitetään 100 000 euroa. Määräaikaisten opettajien kesäajan palkkaan on varattu valtuuston 12.12.2022 § 111 päätöksen ja kaupunginhallituksen 20.3.2023 § 92 tekemän henkilöstöpoliittisen linjauksen mukaisesti määrärahat ja haettu päätöksen mukaisesti kate toimialan sisältä koulujen tuntikehyksestä.

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 liitteenä A,
Sivistystoimialan toimenpidesuunnitelma ja tavoitteet 2024 liitteenä B,
Käyttötalouden numero-osa tulosaluetasolta liitteenä C, mistä käy esille talousarvioesityksen muutos -%:t vuoden 2023 talousarvioon nähden.
Sivistystoimialan investointiesitys sekä leasingit liitteenä D.

Kustannuspaikka- ja tilikohtaiset listat ovat kokousmateriaalina.

Lapsivaikutusten arviointi Asialla ei ole merkittäviä vaikutuksia.

Yritysvaikutusten arviointi Asialla ei ole merkittäviä vaikutuksia.

Esittelijä Sivistystoimenjohtaja Ripatti Mikko

Click or tap here to enter text.

Käsittely Talousjohtaja Tuula Ahvonen ja taloussuunnittelija-kirjanpitäjä Päivi Eronen olivat asiantuntijoina läsnä kokouksessa tämän pykälän aikana.

Käsittely **Sivistystoimialan toimenpidesuunnitelma ja tavoitteet 2024 liite B**

Jäsen Lajunen teki muutosesityksen: ”Esitän, että kohtiin 300 hallintopalvelut, 310 varhaiskasvatus ja 320 perusopetus, pykälä 1., mom. 1.4 muutetaan Tavoite 2024: Lapsivaikutusten arviointimallia kehitetään ottamalla arviointiprosessiin mukaan sosiaali- ja terveystoimialan. Valmistelussa huomioidaan valtioneuvoston kanslian julkaisu 2022:2, Iivonen&Pollari. Mittari: Uuden arviointimallin käyttö päätöksissä.”

Puheenjohtaja Tynkkynen ja jäsenet Smedberg, Pitkänen, Niemelä ja Blomerus kannattivat Lajusen muutosesitystä.

Suoritettua äänestyksessä esittelijän päätösehdotuksen puolesta annettiin 2 (kaksi) jaa-ääntä (M. Ihalainen, Käyhkö) ja Lajusen muutosesityksen puolesta 7 (seitsemän) ei-ääntä (Smedberg, Pitkänen, Lajunen, Tynkkynen, Sallinen, Niemelä ja Blomerus).

Päätös Puheenjohtaja totesi sivistyslautakunnan hyväksyneen sivistystoimialan toimenpidesuunnitelman ja tavoitteet 2024 Lajusen tekemällä muutosesityksellä.

Käsittely **Käyttötalouden numero-osa tulosaluetasolta liite C**

Jäsen Niemelä teki Lajusen, Käyhkön, M. Ihalaisen, Smedbergin ja Pitkäsen kannattamana muutosesityksen: ”Lisätään talousarvioon 100.000e kahden koulunuorisotyöntekijän palkkaamiseksi. Savonlinnan kouluilla on tämän vuoden ajan työskennellyt hankkeen kautta kaksi nuorisotyöntekijää jotka ovat saavuttaneet satoja nuoria ja lisänneet työllään opiskelijoiden hyvinvointia. Hanke loppuu, mutta tarve ei.”

Sivistyslautakunta hyväksyi yksimielisesti Niemelän muutosesityksen.

Puheenjohtaja Tynkkynen teki Smedbergin, Lajusen ja Pitkäsen kannattamana muutosesityksen: ” Lisätään liite C, varhaiskasvatus, 60 000 euroa toimintakuluihin, erityislastentarhanopettajan palkkakustannuksiin.”

Suoritettua äänestyksessä esittelijän päätösehdotuksen puolesta annettiin 1 (yksi) jaa-ääntä (M. Ihalainen) ja Tynkkynen muutosesityksen puolesta 7 (seitsemän) ei-ääntä (Smedberg, Pitkänen, Lajunen, Tynkkynen, Sallinen, Niemelä ja Blomerus) sekä yksi tyhjä ääni (Käyhkö).

Päätös Puheenjohtaja totesi sivistyslautakunnan hyväksyneen käyttötalouden numero-osan tulosaluetasolta Niemelän ja Tynkkynen tekemillä muutosesityksillä.

Sivistystoimenjohtaja jätti päätöksestä eriävän mielipiteen.

Käsittely **Sivistystoimialan investointiesitys sekä leasingit liite D**

Puheenjohtaja Tynkkynen teki Smedbergin, M. Ihalaisen ja Lajusen kannattamana muutosesityksen: ” 100 000 euroa skeittipuistoon, johon

haetaan OKM avustusta 30 000 euroa”.

Suoritetussa äänestyksessä esittelijän päätösehdotuksen puolesta annettiin 1 (yksi) jaa-ääni (Käyhkö) ja Tynkkysen muutosesityksen puolesta 8 (kahdeksan) ei-ääntä (Smedberg, Pitkänen, Lajunen, Tynkkynen, Sallinen, Niemelä, M. Ihalainen ja Blomerus).

Jäsen Lajunen teki Smedbergin, M. Ihalaisen, Niemelän, Blomeruksen ja Pitkäsen kannattamana muutosesityksen: ” Museolaivojen peruskunnostukseen 70000 e.”

Sivistyslautakunta hyväksyi yksimielisesti Lajusen muutosesityksen.

Päätös

Puheenjohtaja totesi sivistyslautakunnan hyväksyneen sivistystoimialan investointiesityksen sekä leasingit Tynkkysen ja Lajusen tekemillä muutosesityksillä. Sivistyslautakunta käsitteli liitteen D kohtaan 360 Vapaa-aikapalvelut, 3925 Jäähalli saakka, johon päättyi sivistystoimialan osuus.

Sivistystoimenjohtaja jätti päätöksestä eriyvän mielipiteen.

Päätös

Sivistyslautakunta esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi sivistystoimen esityksen talousarvioksi vuodelle 2024 ja taloussuunnitelmaksi vuosille 2024-2027 liitteiden B-D sekä niihin tehtyjen muutosten mukaisesti.

Tiedoksi
Toimenpiteet

Kaupunginhallitus
Talouspalvelut