

SIVISTYSPALVELUIDEN TALOUSARVIO 2020 JA TALOUSSUUNNITELMA 2021-2022

Hyvltk 24.10.2019 § 96

Kuntalain (410/2015) mukaisesti ”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.”

Talouden suunnittelu pohjautuu kunnan vuosikelloon (khal 10.6.2019 § 141, kvalt 25.6.2019 § 35). Talousarviota on valmisteltu valtuuston talousseminaarissa 5.6.2019 ja 3.10.2019. Kolmas talousseminari on sovittu pidettävän 5.11.2019, johon mennessä lautakuntien esitykset tulee olla käytettävissä.

Kunnanhallitus on antanut 27.8.2019 § 180 talousarviokehyksen ja talousarvion laatimisen perusteet, jota noudattaen talousarvio on laadittava. Kunnanhallitus on vahvistanut, että käyttötalouden tulo- ja menoarviot laaditaan siten, että tuloslaskelma ei ole alijäämäinen, ja edellyttänyt, että kunnan henkilöstö- ja koulutussuunnitteluun panostetaan riittävästi.

Sivistyspalveluiden talousarvioehdotus vuodelle 2020 muodostuu kokonaisuudessaan seuraavasti:

			TOIMIALAN EHDOTUS
TULOSLASKELMA	Tilinpäätös	Talousarvio	Talousarvio
	2018	2019	2020
1 000 €			
Toimintatuotot	216 040	188 950	201 890
Toimintamenot	-2 031 633	-2 246 272	- 2 313 518
Toimintakate	- 1 815 594	- 2 057 322	- 2 111 628

Lisätiedot Vs. hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Jutta Hartojoki, p. 193 2151

Vs. hyvinvointi- ja sivistysjohtajan esitys:

Hyvinvointilautakunta päättää esittää kunnanhallitukselle sivistyspalveluiden talousarvioehdotuksen vuodelle 2020 esityslistan liitteen mukaisesti.

Päätös: Hyvinvointilautakunta palautti asian yksimielisesti uudelleen valmisteluun.

Hyvltk 18.11.2019

Sivistyspalveluiden talousarvion 2020 suunnittelua on jatkettu hyvinvointilautakunnan palautteen pohjalta. Etenkin henkilöstösuunnittelua ja toiminnallisia tavoitteita on tarkennettu.

Sivistyspalveluiden olennaiset muutokset vuonna 2020 ovat seuraavat:

- Uuden koulun ja päiväkodin suunnittelu ja rakentamisen aloittaminen
- Varhaiskasvatuksen henkilöstön mitoituksen, rakenteen ja määrän tarkistaminen; varhaiskasvatuksen opettajan toimen täyttämisen
- Hyvinvointi- ja sivistysjohtajan virka on täytetty kokoaikaisesti ajalla 1.2.-31.7.2020, virkatehtävien hoitaminen 1.8.2020 alkaen on auki
- Pyhän päivähoidon ratkaiseminen uuden päiväkodin valmistumiseen saakka

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet on esitetty esityslistan liitteenä olevassa talousarvioehdotuksessa.

Yhteenvedo sivistyspalveluiden taloudellisista tavoitteista esitetään

seuraavasti:

Sivistyspalvelut yhteensä	TP 2018	TA 2019	TA 2020	Muutos %	TA 2020 ./.	TS 2021	TS 2022
				TA 2020 /	TA 2019		
				TA 2019			
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	121 118	97 080	105 480	8,7	8 400	107 630	109 780
Maksutuotot	30 607	30 320	33 960	12,0	3 640	34 640	35 330
Tuet ja avustukset	63 436	61 050	61 890	1,4	840	63 130	64 390
Muut toimintatuotot	879	500	510	2,0	10	520	530
TOIMINTATUOTOT	216 040	188 950	201 840	6,8	12 890	205 920	210 030
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-1 079 428	-1 156 605	-1 255 739	8,6	99 134	-1 247 130	-1 272 030
Palvelujen ostot	-552 209	-589 655	-551 209	-6,5	-38 446	-614 800	-626 990
Aineet, tarvikkeet ja	-69 134	-109 020	-44 430	-59,2	-64 590	-67 290	-68 540
Avustukset	-39 079	-42 000	-42 000	0,0	0	-42 840	-43 690
Muut toimintakulut	-291 784	-348 992	-377 800	8,3	28 808	-387 500	-395 230
TOIMINTAKULUT	-2 031 633	-2 246 272	-2 271 178	1,1	24 906	-2 359 560	-2 406 480
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 815 594	-2 057 322	-2 069 338	0,6	12 016	-2 153 640	-2 196 450

Lisätiedot

Vs. hyvinvointi- ja sivistysjohtaja Jutta Hartojoki, p. 193 2151

Vs. hyvinvointi- ja sivistysjohtajan esitys:

Hyvinvointilautakunta päättää esittää kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle sivistyspalveluiden talousarvioehdotuksen vuodelle 2020 esityslistan liitteen mukaisesti.

Käsittely:

Vs. hyvinvointijohtaja esitteli sivistyspalveluiden talousarviota 2020 hyvinvointilautakunnalle.

Päätös:

Hyvinvointilautakunta hyväksyi esityksen yksimielisesti.

Esityslistalle:

Kunnanhallitus